

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Tresco Metall OÜ

registrikood: 14206024

tänava/talu nimi, Hoiu tn 9

maja ja korteri number:

alevik: Laagri alevik

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76401

telefon: +372 5051186

e-posti aadress: info@tresco.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Tresco Metall OÜ on tootmisettevõte, kelle põhitegevusalaks on metallist kergkonstruktsioonide tootmine, turustamine ja paigaldamine.

2022. aastal oli Tresco Metall OÜ müügitulu 1 118 307 eurot, mis 25% suurem eelnevast aastast (2021.a.: 833 320 eurot).

Liialt kiire käibe kasv ja ettevõttes tehtud struktuuri muudatused 2022. aastal, põhjustasid majandusaasta lõppemise väikese kahjumiga. Struktuuri muudatused ja tootmise pidev efektiivsemaks muutmine viivad ettevõtte 2023.aastal taas kasumisse.

2022. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud kokku 308 598 eurot ning ettevõttes oli 7 töötajat.

2023. majandusaastal liigume, vaatamata sektori majanduslangusele, müügikäibe hoidmise suunal. Jätkame oma põhitegevuse arendamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	66 495	26 304
Nõuded ja ettemaksed	114 859	145 030
Varud	342 023	341 968
Kokku käibevarad	523 377	513 302
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	82 796	110 434
Kokku põhivarad	82 796	110 434
Kokku varad	606 173	623 736
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	199 250	205 366
Võlad ja ettemaksed	141 987	121 654
Kokku lühiajalised kohustised	341 237	327 020
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	204 628	212 387
Kokku pikaajalised kohustised	204 628	212 387
Kokku kohustised	545 865	539 407
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81 329	128 623
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 021	-47 294
Kokku omakapital	60 308	84 329
Kokku kohustised ja omakapital	606 173	623 736

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	1 118 307	833 320
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-664 490	-438 286
Mitmesugused tegevuskulud	-97 485	-100 538
Tööjõukulud	-308 598	-278 724
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-29 319	-25 277
Muud ärikulud	-1 723	-512
Ärikasum (kahjum)	16 692	-10 017
Intressitulud	30	0
Intressikulud	-40 743	-37 277
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-24 021	-47 294
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 021	-47 294

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tresco Metall 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad

Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud väikeettevõtte lühendatud aruandena.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdu toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 365 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisenä.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekust (tootmise/töötlemise otsesed ja kaudsed kulud), millele varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed: 5a

Bürootehnika: 2,5a

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 EUR.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustised kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme

meetodist.

Seotud osapooled

Ettevõtte seotud osapoolteks loetakse järgmisi isikuid:

(a) ettevõtte, millel on kontroll või oluline mõju ettevõtte üle;

(b) ettevõtte või tema emaetevõtte juhtkond ja ettevõtte eraisikutest omanikud, kellel on kontroll või oluline mõju ettevõtte üle, eelmainitud isikute lähedased pereliikmed ning kõigi eelmainitud isikute poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	237 247	213 275
Sotsiaalmaksud	71 351	65 449
Puhkusereserv	0	0
Kokku tööjõukulud	308 598	278 724
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	7	6

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	58 500	88 500
Kokku laenukohustised	58 500	88 500

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	87 000	0
Kokku laenukohustised	87 000	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	22 800	20 900

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.07.2023

Tresco Metall OÜ (registrikood: 14206024) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANNES TAMP	Juhatuse liige	02.07.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81 329
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 021
Kokku	57 308
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	57 308
Kokku	57 308

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	1118307	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Estonteco RKM OÜ	12885720	Põhja-Tallinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2700 EUR (Lihtomand)
Tarmo Sepp	37807266514	Eesti	300 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5051186
E-posti aadress	info@tresco.ee