

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: A.S Production OÜ

registrikood: 12417567

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Lasnamäe linnaosa,
Betooni tn 4-210

postisihthnumber: 13816

e-posti aadress: toomas.tohver@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 5 Müügitulu	8
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 7 Tööjõukulud	8
Lisa 8 Muud ärikulud	8
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

A.S Production OÜ on 06.02.2013 aastal, samal aastal alustati ka põhitegevusega. A.S Production OÜ põhitegevuseks on tööhõiveagentuuride tegevus ja muud liigitamata äritegevust abistavad tegevused.

Tulud, kulud ja kasum

2023. aastal moodustas A.S Production OÜ müügitulu 86146 eurot. A.S Production OÜ müügitulust moodustas 100% müük Eestisse. A.S Production OÜ brutokasumiks moodustas 8988 eurot. Kulud olid 77158 eurot .

Personal

A.S Production OÜ juhatuse liige palka ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

A.S Production OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete täiustamise ning sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	23 870	4 900	2
Nõuded ja ettemaksed	65 409	29 638	3
Kokku käibevarad	89 279	34 538	
Kokku varad	89 279	34 538	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	74 145	29 270	
Võlad ja ettemaksed	1 172	294	4
Kokku lühiajalised kohustised	75 317	29 564	
Kokku kohustised	75 317	29 564	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 224	19 470	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 988	-17 246	
Kokku omakapital	13 962	4 974	
Kokku kohustised ja omakapital	89 279	34 538	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	86 146	107 493	5
Muud äritulud	60	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-71 439	-90 586	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 000	-19 636	6
Tööjõukulud	0	-14 439	7
Muud ärikulud	-58	-78	8
Ärikasum (kahjum)	9 709	-17 246	
Intressitulud	-721	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 988	-17 246	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 988	-17 246	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

A.S Production raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

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 müüdud toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisenä.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulud kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulud kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis kui nendega seotud tulusid. Kulud, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel kajastatakse nende tekkimise hetkel varana.

Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesh bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2022 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil 3õi varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
pank	23 870	4 900
Kokku raha	23 870	4 900

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 709	5 709
Ostjatelt laekumata arved	5 709	5 709
Laenunõuded	59 700	59 700
Kokku nõuded ja ettemaksed	65 409	65 409
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 508	3 508
Laenunõuded	26 130	26 130
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 638	29 638

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	412	412
Maksuvõlad	760	760
Kokku võlad ja ettemaksed	1 172	1 172
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	240	240
Maksuvõlad	54	54
Kokku võlad ja ettemaksed	294	294

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	86 146	107 493
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	86 146	107 493
Kokku müügitulu	86 146	107 493
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tööhõiveagentuuride tegevusabistavad tegevused	0	35 208
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	86 146	72 285
Mehaaniline metallitöötlus	0	0
Kokku müügitulu	86 146	107 493

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	0	3 508
Mitmesugused bürookulud	1 643	6 213
Lähetuskulud	1 893	9 915
panga teenused	259	0
Muud	1 205	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 000	19 636

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	0	10 894
Sotsiaalmaksud	0	3 459
töötuskindlustus maks	0	86
Kokku tööjõukulud	0	14 439
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	2

Lisa 8 Muud ärikulud

(eurodes)

	2023	2022
Trahvid, viivised ja hüvitised	58	78
Kokku muud ärikulud	58	78

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	50 115	26 130
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	110	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	50 225	26 130
Laenukohustised		
Sidusettevõtjad	55 945	11 070
Kokku laenukohustised	55 945	11 070

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023
Sidusettevõtjad	26 130	47 415	23 430	50 115
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		110		
Kokku antud laenud	26 130	47 525	23 430	50 115

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023
Sidusettevõtjad	11 070	58 175	13 300	55 945
Kokku laenukohustised	11 070	58 175	13 300	55 945

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
tasu	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.07.2024

A.S Production OÜ (registrikood: 12417567) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS TOHVER	Juhatuse liige	19.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 224
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 988
Kokku	11 212

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 224
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 988
Kokku	11 212

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	86146	100.00%	Jah