

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011
aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ TERASPLAST**registrikood:** 10801646

tänava/talu nimi, A. Vabbe 2-4
maja ja korteri number:
linn: Tartu linn
maakond: Tartu maakond

e-posti aadress: kessenson@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Terasplasti põhitegevuseks oli 2011. aastal põhiliselt metallist toodete valmistamine. 2011. aasta müügitulu oli 3 979 eurot, võrreldes 2010. aasta käibega (1 706 eurot) suurenes käive üle 2 korra.

2012. aastaks prognoosib firma juhtkond käibe tõusu. Endiselt on eesmärgiks keskenduda ka teistlaadi turusegmentide vajadustele vastavate toodete (märksõnadeks oleksid siinjuures säästlikkus ja innovaativsus) väljatöötamisele ja tootmisele.

Juhatusel töötasid 2011. aastal ei makstud, kuid maksti isikliku sõiduauto kompensatsiooni 768 euro väärtuses. Samuti polnud palgal töötajaid, brutotöötasud puudusid.

Aruandeaastal ei ole tehtud arengu- ja uurimistegevusega kaasnevaid kulutusi.

.....

Kalev Essenson

Juhatusel liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 890	3 997	2
Nõuded ja ettemaksed	91	16	3
Kokku käibevara	4 981	4 013	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	508	798	5
Kokku põhivara	508	798	
Kokku varad	5 489	4 811	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	0	33	
Kokku lühiajalised kohustused	0	33	
Kokku kohustused	0	33	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 966	-232	8
Aruandeaasta kasum (kahjum)	711	2 198	8
Kokku omakapital	5 489	4 778	
Kokku kohustused ja omakapital	5 489	4 811	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	3 979	1 706	9
Muud äritulud	100	3 068	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 070	-1 451	10
Mitmesugused tegevuskulud	-1 008	-834	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-290	-290	
Ärikasum (kahjum)	711	2 199	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	711	2 199	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	711	2 199	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	711	2 199	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	290	290	5
Kokku korrigeerimised	290	290	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-75	598	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-33	33	
Kokku rahavood äritegevusest	893	3 120	
Kokku rahavood	893	3 120	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 997	877	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	893	3 120	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 890	3 997	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	-232	2 580
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	2 198	2 198
31.12.2010	2 556	256	1 966	4 778
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	711	711
31.12.2011	2 556	256	2 677	5 489

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruande koostamisel on võetud aluseks Eesti hea raamatupidamistava põhimõtted.

Aastaaruanne on koostatud eurodes. Osaühingu majandusaasta alguseks on 1. jaanuar ja lõpuks 31. detsember.

Varade arvele võtmisel on kasutatud soetusmaksumuse printsiipi.

OÜ Terasplast kasutab kasumiaruande skeemi nr. 1.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Puhkusekohustus on revideeritud ja korrigeeritud seisuga 31.12.2011.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvate arvete hindamisel on hinnatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana võetakse arvele vara maksumusega alates 320 eurot ja kasutusajaga üle 1 aasta, eelnimetatud maksumusest madalama väärtusega põhivara kantakse raamatupidamises koheselt, st ostuhetkel kuludesse.

Kasutatakse lineaarset amortisatsiooni arvestamise meetodit. Amortisatsiooni arvestatakse vähemalt kord kvartalis. Ostetud põhivaralt hakatakse amortisatsiooni arvestama alates ostmise kuust, väljaläinud põhivara amortiseerimine lõpetatakse alates väljamineku kuule järgnevast kuust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Finantskohustused

Lühiajaliste kohustustena kajastatakse kohustusi, millede maksetähtaeg bilansi kuupäevast arvestatuna on alla 1 aasta, üle üheaastase tähtajaga kohustusi käsitletakse pikaajalistena.

Tulud

Tulude ja kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	4 797	3 973
Arvelduskontod	93	24
Kokku raha	4 890	3 997

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	91	16
Kokku nõuded ja ettemaksed	91	16

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	91	0	16	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	91	0	16	0

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	1 451	2 556	4 007	2 213	6 220
Akumuleeritud kulum	-363	-2 556	-2 919	-2 213	-5 132
Jääkmaksumus	1 088	0	1 088	0	1 088
Amortisatsioonikulu	-290	0	-290	0	-290
31.12.2010					
Soetusmaksumus	1 451	2 556	4 007	2 213	6 220
Akumuleeritud kulum	-653	-2 556	-3 209	-2 213	-5 422
Jääkmaksumus	798	0	798	0	798
Amortisatsioonikulu	-290	0	-290	0	-290
31.12.2011					
Soetusmaksumus	1 451	2 556	4 007	2 213	6 220
Akumuleeritud kulum	-943	-2 556	-3 499	-2 213	-5 712
Jääkmaksumus	508	0	508	0	508

Aruandeaastal põhivara alla- ega üleshindlust ei teostatud, uusi põhivahendeid ei soetatud.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	0	33
Kokku võlad ja ettemaksed	0	33

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	2 722	1 553
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	723	413
Kokku tingimuslikud kohustused	3 445	1 966

OÜ Terasplast jaotamata kasum seisuga 31.12.2011 oli 3 445 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasnedä kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 723 eurot. Netodividendidena oleks seega võimalik välja maksta 2 722 eurot.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2011. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei tohi ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2011, ning et ettevõtte tulumaksuäär võimalikelt väljamakstavatelt dividendidelt on Eesti Vabariigi Tulumaksuseaduse järgi 2012. aastal 21/79.

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	400
OÜ Terasplast ühe osa nimiväärtus on 2 556 eurot, osakapital koosneb osast.		

Osaühingu osad kuuluvad eraisikule.

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 979	1 706
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 979	1 706
Kokku müügitulu	3 979	1 706
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mehaaniline metallitöötlus	3 979	1 643
Muu müügitulu	0	63
Kokku müügitulu	3 979	1 706

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	1 710	909
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	290	431
Müügi eesmärgil ostetud teenused	66	65
Muud	4	46
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 070	1 451

1451

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	159	0
Reklaamikulud	38	0
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	768	767
Muud	43	67
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 008	834

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

Osaühingul ei olnud vaadeldaval aruandeperioodil töötajad ning puudusid tööjõukulud.

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	768	767

Seotud osapoolte hulka loetakse:

1. ettevõtte juhatusse või omanikeringi kuuluvad isikud ja/või ettevõtted ning sidus- ja tütaretevõtted;
2. punktis 1 nimetatud isikute või ettevõtetega seotud ettevõtted;
3. juhatuse liikmete abikaasad, elukaaslased ja otsesed sugulased ning nendega seotud ettevõtted.

Aruandeperioodil tehingud ning aruandeperioodi lõpus saldod seotud osapooltega puudusid.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ TERASPLAST (registrikood: 10801646) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALEV ESSENSON	Juhatuse liige	06.08.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 966
Aruandeaasta kasum (kahjum)	711
Kokku	2 677
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 677
Kokku	2 677

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mehaaniline metallitöötlus	25621	3979	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kalev Essenson	36203262726	A.Vabbe 2-4, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kessenson@gmail.com