

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ TERASPLAST

registrikood: 10801646

tänavatalu nimi, Vabbe 2-4
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

vald:

postisihtnumber: 51011

maakond: Tartu maakond

telefon: +3725236393

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Materiaalne põhivara	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Müügitulu	11
Lisa 5 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Terasplasti põhitegevuseks oli 2010. aastal põhiliselt metallist toodete valmistamine. 2010. aasta müügitulu oli 26 700 krooni, võrreldes 2009. aasta käibega (25 492 krooni) käive seega natuke suurenes. 2011. aastaks loodab ja prognoosib firma juhtkond käibe tõusu. Edaspidi on eesmärgiks keskenduda ka teistlaadi turusegmentide vajadustele vastavate toodete (märksõnadeks oleksid siinjuures säästlikkus ja innovaatus) väljatöötamisele ja tootmisele.

Juhatusel töötasid 2010. aastal ei makstud. Samuti polnud palgal töötajaid, brutotöötasud puudusid.

Aruandeaastal ei ole tehtud arengu- ja uurimistegevusega kaasnevaid kulutusi.

.....

Kalev Essenson

Juhatusel liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Terasplast juhatus on koostanud 2010. a. majandusaasta aruande. Majandusaasta aruande koostamisel on lähtutud äriseadustiku ja raamatupidamise seaduse sätetest ning järgitud Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu vara, kohustusi, omakapitali ja tegevuse tulemusi.

Aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamise alused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahelisel perioodil.

Juhatuse hinnangul on OÜ Terasplast jätkuvalt tegutsev.

.....

Kalev Essenson

Juhatuse liige

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	62 539	13 723	
Nõuded ja ettemaksed	253	9 613	3.
Kokku käibevara	62 792	23 336	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	12 487	17 027	2.
Kokku põhivara	12 487	17 027	
Kokku varad	75 279	40 363	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	520	0	3.
Kokku lühiajalised kohustused	520		
Kokku kohustused	520		
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	6.
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 637	-1 054	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 396	-2 583	
Kokku omakapital	74 759	40 363	
Kokku kohustused ja omakapital	75 279	40 363	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	26 700	25 492	4.
Muud äritulud	48 000	49 527	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-22 703	-70 755	
Mitmesugused tegevuskulud	-13 056	-2 302	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 540	-4 541	2.
Muud ärikulud	-5	-6	
Ärikasum (-kahjum)	34 396	-2 585	
Finantstulud ja -kulud	0	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	34 396	-2 583	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 396	-2 583	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	34 396	-2 585	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 540	4 541	2.
Kokku korrigeerimised	4 540	4 541	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	9 360	-9 393	3.
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	520	0	2.
Laekunud intressid	0	2	
Kokku rahavood äritegevusest	48 816	-7 435	
Kokku rahavood	48 816	-7 435	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 723	21 158	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	48 816	-7 435	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	62 539	13 723	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	-1 054	42 946
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-2 583	-2 583
31.12.2009	40 000	4 000	-3 637	40 363
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	34 396	34 396
31.12.2010	40 000	4 000	30 759	74 759

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruande koostamisel on võetud aluseks Eesti hea raamatupidamistava põhimõtted.

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

Varade arvelevõtmisel on kasutatud soetusmaksumuse printsiipi.

OÜ Terasplast kasutab kasumiaruande skeemi nr. 1.

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Puhkusekohustus on revideeritud ja korrigeeritud seisuga 31.12.2010.

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 5000 krooni ja kasutusajaga üle 1 aasta, alla eelnimetatud maksumusega põhivara kantakse raamatupidamises 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 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Muu inventar	3-5

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 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008					
Soetusmaksumus	22 703	40 000	62 703	34 631	97 334
Akumuleeritud kulum	-1 135	-40 000	-41 135	-34 631	-75 766
Jääkmaksumus	21 568	0	21 568	0	21 568
Amortisatsioonikulu	-4 541	0	-4 541	0	-4 541
31.12.2009					
Soetusmaksumus	22 703	40 000	62 703	34 631	97 334
Akumuleeritud kulum	-5 676	-40 000	-45 676	-34 631	-80 307
Jääkmaksumus	17 027	0	17 027	0	17 027
Amortisatsioonikulu	-4 540	0	-4 540	0	-4 540
31.12.2010					
Soetusmaksumus	22 703	40 000	62 703	34 631	97 334
Akumuleeritud kulum	-10 216	-40 000	-50 216	-34 631	-84 847
Jääkmaksumus	12 487	0	12 487	0	12 487

Aruandeaastal põhivara alla- ega üleshindlust ei teostatud.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	253	3	9 613	0
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	253	3	9 613	0

Lisa 4 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	26 700	25 492
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	26 700	25 492
Kokku müügitulu	26 700	25 492
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Mehaaniline metallitöötlus	25 700	24 292
Muu müügitulu	1 000	1 200
Kokku müügitulu	26 700	25 492

Lisa 5 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	24 300	0
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	6 459	0
Kokku tingimuslikud kohustused	30 759	0

OÜ Terasplast jaotamata kasum seisuga 31.12.2010 oli 30 759 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 6 459 krooni. Netodividendidena oleks seega võimalik välja maksta 24 300 krooni.

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 31.12.2010, ning et ettevõtte tulumaksumäär võimalikelt väljamakstavatelt dividendidelt on Eesti Vabariigi Tulumaksuseaduse järgi 2011. aastal 21/79.

Lisa 6 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	400	400
Osade nimiväärtus		
OÜ Terasplast ühe osa nimiväärtus on 100 krooni.		

Osaühingu osad kuuluvad eraisikule.

Lisa 7 Tööjõukulud

(kroonides)

Osaühingul puudusid vaadeldaval aruandeperioodil töötajad ning tööjõukulud.

Lisa 8 Seotud osapooled

(kroonides)

Seotud osapoolteks on:

1. ettevõtte juhatusse või omanikeringi kuuluvad isikud ja/või ettevõtted ning sidus- ja tütarettevõtted;
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) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALEV ESSENSON	Juhatuse liige	02.04.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 637
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 396
Kokku	30 759
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mehaaniline metallitöötlus	25621	25700	96.25%	Jah
Muude ehituspusepatoodete paigaldus	43329	1000	3.75%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kalev Essenson	36203262726	A.Vabbe 2-4, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kessenson@gmail.com