

MAJANDUSAASTA ARUANNE



aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: TERASTEENUS OÜ

registrikood: 10943961

tänava/talu nimi, Teguri 45d
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51013

telefon: +372 5072910

faks: +372 7302335

e-posti aadress: info@terasteenus.ee

veebilehe aadress: www.terasteenus.ee

Sisukord

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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Muud nõuded	11
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Laenukohustused	13
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 15 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Terasteenus OÜ tegeleb üldehitustööde teostamisega ning ehitusmasinate ja –seadmete rendiga alates 2003.aastast. Üldehitustööde vallas pakub ettevõtte peamiselt alltööd Eesti suurimatele ehitusfirmadele. Ettevõtte tegevus on peamiselt toimunud Eesti, nii oli see ka 2011. aastal.

Ettevõtte juhatus on üheliikmeline. Juhatusel tasusid 2011. aastal ei makstud. Ettevõttes oli bilansipäeva seisuga 5 töötajat. Palkasid arvestati aruandeaastal 15 550 eurot, millele lisandusid sotsiaalmaksud summas 4 888 eurot.

Ettevõtte aruandeaasta tulemiks kujunes kasum 24 783 eurot. Kasum on tingitud eelkõige müügitulu tõusust, mis kasvas 115% võrreldes eelneva majandusaastaga. Müügitulu kasvu põhjuseks on eelkõige ehitusturu märgatav elavnemine ja ettevõtte hea positsioon turul. Viimase viie aasta tähtsamad finantsnäitajad on välja toodud allolevas tabelis:

	2011	2010	2009	2008	2007
Müügitulu	965 203	448 499	851 395	1 176 955	1 900 258
Müügitulu kasv	115,21%	-47,32%	-0,28%	-38,06%	102,50%
Puhaskasum	24 783	-1 356	-79 498	5 680	112 645
Käiberentaablus	2,57%	-0,30%	-9,34%	0,48%	5,90%
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	2	1,3	1,9	1,8	2,1
ROA	8,16%	-0,60%	-32,28%	1,43%	30,40%

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Terasteenus OÜ juhatus deklareerib oma vastutust Terasteenus OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab et:

- Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud äriseadustiku ja raamatupidamise seaduse sätetest ning on järgitud Eesti hea raamatupidamistava nõudeid;
- Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu vara, kohustusi, omakapitali ja tegevuse tulemusi;
- Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansipäeva ja aruande koostamise päeva vahelisel perioodil;
- Terasteenus OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	115 106	61 980	
Nõuded ja ettemaksed	162 947	61 297	2
Kokku käibevara	278 053	123 277	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	67	67	4
Nõuded ja ettemaksed	13 338	98 366	2-3
Materiaalne põhivara	12 121	4 659	5
Kokku põhivara	25 526	103 092	
Kokku varad	303 579	226 369	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 464	0	6
Võlad ja ettemaksed	139 249	94 286	7
Kokku lühiajalised kohustused	146 713	94 286	
Kokku kohustused	146 713	94 286	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	129 271	130 627	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 783	-1 356	
Kokku omakapital	156 866	132 083	
Kokku kohustused ja omakapital	303 579	226 369	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	965 203	448 499	10
Muud äritulud	7 932	15 734	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-778 315	-351 721	11
Mitmesugused tegevuskulud	-145 779	-83 304	12
Tööjõukulud	-20 438	-11 490	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 713	-16 483	
Muud ärikulud	-2	-94	
Ärikasum (kahjum)	23 888	1 141	
Finantstulud ja -kulud	895	-2 497	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	24 783	-1 356	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 783	-1 356	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	23 888	1 141	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 713	16 483	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-13 610	
Kokku korrigeerimised	4 713	2 873	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-104 650	39 314	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	44 963	18 021	7
Laekunud intressid	0	8	
Makstud intressid	-1 667	-4 687	14
Kokku rahavood äritegevusest	-32 753	56 670	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 175	0	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	29 000	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-67	
Antud laenud	-7 500	-51 129	3
Antud laenude tagasimaksed	82 194	0	3
Laekunud intressid	2 562	1 949	14
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-69	
Muud laekumised investeerimistegevusest	5 000	329	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	70 081	-19 987	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	12 015	15 658	6
Saadud laenude tagasimaksed	0	-15 658	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 551	-36 583	6
Muud laekumised finantseerimistegevusest	8 334	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	15 798	-36 583	
Kokku rahavood	53 126	100	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	61 980	61 907	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	53 126	100	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-27	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	115 106	61 980	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	130 627	133 439
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 356	-1 356
Muud muutused omakapitalis			0	0
31.12.2010	2 556	256	129 271	132 083
Aruandeaasta kasum (kahjum)			24 783	24 783
31.12.2011	2 556	256	154 054	156 866

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Terasteenus OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Terasteenus OÜ kasutab kasumiaruande skeemi nr. 1. Majandusaasta alguseks on 1. jaanuar ja lõpuks 31. detsember. Aastaruanne on koostatud eurodes. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Finantsinvesteeringud

Investeeringud aktsiatesse, mille väärtus on usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse bilansis nende õiglasel väärtuses.

Nõuded ja ettemakset

Nõuete ja ettemaksete all bilansis kajastatakse nõudeid ostjate vastu, maksude ettemakset, antud laene ja muid lühiajalisi nõudeid.

Lühi- ja pikaajalisi nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, st nende nüüdiseväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad.

Kui ostjatelt laekumata arvete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Antud pikaajalised laenud ja muud pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, st nende nüüdiseväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 958 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 958 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil ning amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Transpordivahendite aastaseks amortisatsioonimääraks on 20%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 958

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmeid	5

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis varana ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuste vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna alla ühe aasta, on bilansis esitatud lühiajaliste kohustustena.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud kohustuste eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki kohustusega otseselt seotud kulutusi. Finantskohustus eemaldatakse bilansis siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapoolteks loetakse osatähtsuse juhatuse ning olulise osalusega eraisikutest omanikke. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, st osutatud teenuste eest saadavates summades, millest on maha arvestatud hinnaalandid. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	157 175	52 643	
Ostjatelt laekumata arved	157 175	52 643	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	747	1 945	8
Muud nõuded	18 336	104 973	3
Laenunõuded	7 752	82 446	
Intressinõuded	2 998	6 607	
Viitlaekumised	7 586	15 920	
Ettemaksed	27	103	
Kokku nõuded ja ettemaksed	176 285	159 664	

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	7 752	2 000	5 752	
Intressinõuded	2 998	2 998		
Deposiit	7 586		7 586	
Kokku muud nõuded	18 336	4 998	13 338	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	82 446	76 694	5 752	
Deposiit	15 920		15 920	
Kokku muud nõuded	98 366	76 694	21 672	

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	67	67
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	67	67

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	15 751	111 962	127 713	127 713
Akumuleeritud kulum	-8 763	-82 418	-91 181	-91 181
Jääkmaksumus	6 988	29 544	36 532	36 532
Amortisatsioonikulu	-3 150	-13 333	-16 483	-16 483
Müügid		-15 390	-15 390	-15 390
31.12.2010				
Soetusmaksumus	15 751	111 962	127 713	127 713
Akumuleeritud kulum	-11 913	-111 141	-123 054	-123 054
Jääkmaksumus	3 838	821	4 659	4 659
Ostud ja parendused		12 175	12 175	12 175
Amortisatsioonikulu	-2 581	-2 131	-4 712	-4 712
Muud muutused		-1	-1	-1
31.12.2011				
Soetusmaksumus	15 751	124 136	139 887	139 887
Akumuleeritud kulum	-14 494	-113 272	-127 766	-127 766
Jääkmaksumus	1 257	10 864	12 121	12 121

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Masinad ja seadmed		29 000
Muud masinad ja seadmed		29 000
Kokku		29 000

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Liisingu lühiajaline osa	7 464	7 464		
Lühiajalised laenud kokku	7 464	7 464		
Laenukohustused kokku	7 464	7 464		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	133 687	90 222	
Võlad töövõtjatele	3 816	2 810	9
Maksuvõlad	445	557	8
Muud võlad	1 301	697	
Muud viitvõlad	1 301	697	
Kokku võlad ja ettemaksed	139 249	94 286	

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	747			32
Üksikisiku tulumaks		74		120
Sotsiaalmaks		319		346
Kohustuslik kogumispension		13		15
Töötuskindlustusmaksed		39		44
Ettemaksukonto jääk			1 945	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	747	445	1 945	557

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	802	1 102
Puhkusetasude kohustus	3 014	1 708
Kokku võlad töövõtjatele	3 816	2 810

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	965 203	438 987
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	965 203	438 987
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Valgevene	0	9 512
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	9 512
Kokku müügitulu	965 203	448 499
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Üldehitustööd	658 024	317 412
Ehitusmasinate rent	307 179	131 087
Kokku müügitulu	965 203	448 499

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	56 417	47 896
Alltöövõtutööd	431 858	184 338
Transpordikulud	34 313	31 093
Masinate ja töövahendite rendikulud	230 859	59 206
Töövahendid	11 685	6 154
Masinate kasutusrent	13 183	23 034
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	778 315	351 721

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	63 999	38 901
Kütus	63 999	38 901
Mitmesugused bürookulud	143	473
Reklaam	15 029	842
Kommunaalteenused	113	868
Remont ja hooldusteenused	6 651	8 305
Telefon	1 858	4 255
Muud üldhalduskulud	57 986	29 660
Kokku mitmesugused tegevuskulud	145 779	83 304

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	15 550	8 764
Sotsiaalmaksud	4 888	2 726
Kokku tööjõukulud	20 438	11 490
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	2

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	2 561	2 278
Intressitulu hoiustelt	1 159	329
Intressitulu laenudelt	1 391	1 949
Muud intressitulud	11	0
Intressikulud	-1 667	-1 662
Intressikulu laenudelt	0	-556
Intressikulu kapitalirendilt	-1 667	-1 037
Muud intressikulud	0	-69
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-27
Muud finantstulud ja -kulud	0	-3 094
Kokku finantstulud ja -kulud	894	-2 505

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Terasteenus OÜ ei ole aruandeaastal tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

TERASTEENUS OÜ (registrikood: 10943961) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAREK KALJULA	Juhatuse liige	05.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	129 271
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 783
Kokku	154 054
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	154 054
Kokku	154 054

Terasteenus OÜ aruandeaasta tulemiks kujunes kasum 24 783 eurot. Juhatus teeb ettepaneku kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	658024	68.17%	Jah
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	307179	31.83%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marek Kaljula	37811042725		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 7302335
Mobiiltelefon	+372 5072910
E-posti aadress	info@terasteenus.ee
Veebilehe aadress	www.terasteenus.ee