

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Steelrent OÜ

registrikood: 11326331

tänava/talu nimi, Punane tn 72a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13619

telefon: +372 55625401

e-posti aadress: info@steelrent.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Varud	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Muud võlad	10
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Muud äritulud	11
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Muud ärikulud	12
Lisa 16 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

OÜ Steelrent-i asutati 2006.a. 2016.aastal alustati majandustegevust.

Põhitegevuseks oli fassadi soojutustööd, katuse soojutustööd, isolatsioonitööd, maarlitööd, ehitustööd.

Realiseerimine netokäive moodustas 1746528 EUR

Osaühingu tegevuseks on seadusega lubatud ehitustööd Eesti Vabariigis.

Väljamaksed juhatuse liikmetele 2016 aastal polnud.

2016.a.majandusaasta raamatupidamisaruande koostemisel olulisti sündmusi polnud.

2017.a.planeritakse samad põhitegevusalad ja realiseerimise tase.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	19 569	18 857
Varud	413 176	387 031
Kokku käibevarad	432 745	405 888
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	132 286	72 601
Kokku põhivarad	132 286	72 601
Kokku varad	565 031	478 489
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	482 105	402 825
Kokku lühiajalised kohustised	482 105	402 825
Kokku kohustised	482 105	402 825
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	72 852	67 745
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 262	5 107
Kokku omakapital	82 926	75 664
Kokku kohustised ja omakapital	565 031	478 489

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	1 746 528	1 223 786
Muud äritulud	91	267
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 525 573	-1 047 698
Mitmesugused tegevuskulud	-54 093	-58 906
Tööjõukulud	-128 497	-95 440
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-18 315	-14 391
Muud ärikulud	-12 879	-2 511
Ärikasum (kahjum)	7 262	5 107
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 262	5 107
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 262	5 107

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Steelrent 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Steelrent kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EURO.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Finantsvarad ja -kohustused

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid);
- (d) teise ettevõtte omakapitaaliinstrument (nt investering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

- (a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või
 - (b) vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid).
- Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

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

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid kontserni teiste ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäolistel nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä (muude tegevuskulude seas).

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoote hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoote neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud kaupade, teenuste kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 600EUR ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 600EUR, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle 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 selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 2-10%

Masinad ja seadmed 6-20%

Muu põhivara 15-25%

Maa ei amortiseeru.

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.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Seotud osapooled

Seotud osapoolega 2016.a.tehenguid ei ole.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2016 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha	17 658	18 528
Arvestikonto	1 911	329
Kokku raha	19 569	18 857

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	191 906	246 906
Lõpetamata toodang	221 270	140 125
Kokku varud	413 176	387 031

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	5 875	-1 217
Üksikisiku tulumaks	1 217	1 088
Sotsiaalmaks	2 698	2 254
Kohustuslik kogumispension	134	69
Töötuskindlustusmaksed	101	106
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 025	2 300

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	5 000	1 310	159 012	165 322	10 755	176 077
Akumuleeritud kulum	-3 180	-1 067	-78 817	-83 064	-6 387	-89 451
Jääkmaksumus	1 820	243	80 195	82 258	4 368	86 626
Ostud ja parendused		366		366		366
Amortisatsioonikulu	524	-174	-12 540	-12 190	-2 201	-14 391
31.12.2015						
Soetusmaksumus	5 000	1 676	159 012	165 688	10 755	176 443
Akumuleeritud kulum	-2 656	-1 241	-91 357	-95 254	-8 588	-103 842
Jääkmaksumus	2 344	435	67 655	70 434	2 167	72 601
Ostud ja parendused					78 000	78 000
Amortisatsioonikulu	-1 000	-188	-9 372	-10 560	-7 755	-18 315
31.12.2016						
Soetusmaksumus	5 000	1 676	159 012	165 688	88 755	254 443
Akumuleeritud kulum	-3 656	-1 429	-100 729	-105 814	-16 343	-122 157
Jääkmaksumus	1 344	247	58 283	59 874	72 412	132 286

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	451 143	451 143
Võlad töövõtjatele	6 768	6 768
Maksuvõlad	10 025	10 025
Muud võlad	14 169	14 169
Kokku võlad ja ettemaksed	482 105	482 105
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	384 010	384 010
Võlad töövõtjatele	5 449	5 449
Maksuvõlad	2 300	2 300
Muud võlad	11 066	11 066
Kokku võlad ja ettemaksed	402 825	402 825

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad tarnijatele	451 143	384 010
Kokku võlad tarnijatele	451 143	384 010

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Puhkusetasude kohustis	9 125	4 548
Võlad töövõtjatele	6 768	5 449
Kokku võlad töövõtjatele	15 893	9 997

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Kokku muud võlad	14 169	14 169
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Kokku muud võlad	11 066	11 066

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 746 528	1 223 786
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 746 528	1 223 786
Kokku müügitulu	1 746 528	1 223 786
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Isolatsioonitööd, Värvimine, Krohvimine, Montaaž, demomontaaž	1 746 528	1 223 786
Kokku müügitulu	1 746 528	1 223 786

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud	91	267
Kokku muud äritulud	91	267

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	-372 825	-289 340
Energia	-3 247	0
Elektrienergia	-3 247	0
Alltöövõtutööd	-1 023 943	-686 823
Transpordikulud	-31 353	-25 339
Üür ja rent	-94 205	-46 196
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 525 573	-1 047 698

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	-6 045	-7 240
Energia	-8 217	-8 216
Elektrienergia	-314	-393
Soojusenergia	-295	-309
Kütus	-7 608	-7 514
Muud	-39 831	-43 450
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-54 093	-58 906

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-96 268	-71 404
Sotsiaalmaksud	-32 229	-24 036
Kokku tööjõukulud	-128 497	-95 440
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	7

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	566	528
Muud	12 313	1 983
Kokku muud ärikulud	12 879	2 511

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	43 200	41 213

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2017

Steelrent OÜ (registrikood: 11326331) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JURI ŽVATŠOV	Juhatuse liige	27.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	72 852
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 262
Kokku	80 114
Jaotamine	
Dividendideks	15 000
Kokku	15 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	72 852
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 262
Kokku	80 114
Jaotamine	
Dividendideks	15 000
Kokku	15 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Isolatsioonitööd	43291	1746528	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Juri Žvatšov	36406220344	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Stanislav Beljakov	37612090264	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55625401
E-posti aadress	info@steelrent.ee