

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Steelfer OÜ

registrikood: 11470111

tänava/talu nimi, Vahtra tee 8

maja ja korteri number:

küla: Vanamõisa küla

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76407

e-posti aadress: info@steelfer.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 Raha	10
Lisa 3 Müügitulu	10
Lisa 4 Tööjõukulud	11

Tegevusaruanne

2012 aastal oli Steelfer OÜ põhiliseks tegevusalaks metallkonstruktsioonide valmistamine ja paigaldamine. Sellest on saadud ka 100% müügitulu. 2013 jätkatakse sama tegevusega. Eesmärgiks on uute klientide leidmine.

2012 oli Steelfer OÜ-l 2 töötajat, kellele maksti ka töötasu.

Juhatuse liikmeid on 1 ja juhatuse liikme tasusid 2012 ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab Steelfer OÜ 2012 aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õiglaselt ja õigesti Steelfer OÜ finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid.

Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimiseni, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Steelfer OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	17 385	52 481
Nõuded ja ettemaksed	127 599	114 795
Kokku käibevara	144 984	167 276
Kokku varad	144 984	167 276
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	4 621	5 321
Võlad ja ettemaksed	123 365	111 844
Kokku lühiajalised kohustused	127 986	117 165
Kokku kohustused	127 986	117 165
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	128	128
Muud reservid	8 545	8 545
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 882	-8 627
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-33 113	47 509
Kokku omakapital	16 998	50 111
Kokku kohustused ja omakapital	144 984	167 276

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	55 371	341 494
Muud äritulud	0	1 600
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-57 876	-262 179
Mitmesugused tegevuskulud	-22 606	-23 726
Tööjõukulud	-7 482	-8 972
Muud ärikulud	-150	-72
Ärikasum (kahjum)	-32 743	48 145
Finantstulud ja -kulud	-370	-636
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-33 113	47 509
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-33 113	47 509

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-32 743	48 145
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-12 804	-61 881
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10 820	53 356
Kokku rahavood äritegevusest	-34 727	39 620
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-369	0
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	173
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-809
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-369	-636
Kokku rahavood	-35 096	38 984
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	52 481	13 497
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-35 096	38 984
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 385	52 481

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	128	8 545	-8 627	2 602
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	128	8 545	-8 627	2 602
Aruandeaasta kasum (kahjum)				47 509	47 509
31.12.2011	2 556	128	8 545	38 882	50 111
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-33 113	-33 113
31.12.2012	2 556	128	8 545	5 769	16 998

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS-i standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Raha ekvivalentideks loetakse lühiajalisi kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva rahasumma vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (nt lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides, mis investeerivad raha ja raha ekvivalendi mõistele individuaalselt vastavatesse instrumentidesse).

Nõuded ja ettemaksud

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansi kirjel Ebatõenäoliselt laekuvad summad.

Kõiki muid nõudeid (laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), v.a edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse need algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarad on varad, mille kasulik eluiga on rohkem kui aasta ja maksumus alates 2 000 eurot. Varad, mille kasulik eluiga on rohkem kui aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2 000 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ja määratakse iga komponendi amortisatsiooninorm lähtuvalt selle kasulikust elueast.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset (kahaneva jäägi) meetodit ning amortisatsiooni määrad jagunevad gruppide lõikes:

Ehitised 1 % aastas

Masinad ja seadmed 20 % aastas

Muu materiaalne põhivara 50 % aastas

Tootmispõhivara amortisatsiooninormi määramisel võetakse aluseks vara kasulik eluiga ning kasutusintensiivsus. Igal bilansipäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimeetodit ja -määra vara tegeliku kasutuse, eeldatava järelejäänud kasuliku eluea ning lõppväärtusega. Kui tegelikud andmed erinevad esialgsest eeldusest oluliselt, korrigeeritakse amortisatsioonimäära.

Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, eeldatakse amortiseerimisel, et põhivara lõppväärtus on null.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, laenud, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on enamasti võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste kohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamine toimub sisemise intressimäära meetodil.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui on täidetud kõik järgnevad tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Vara kasutada andmisest saadav tulu intresside, litsentsitasude ja dividendidena kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kohustuslik reservkapital

Äriseadustiku alusel tuleb igal majandusaastal kanda reservkapitali vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia/osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktisa/osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	2 230	4 250
Arvelduskontod	9 068	40 870
Tähtajalised hoiused	6 087	7 361
Kokku raha	17 385	52 481

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	55 371	341 494
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	55 371	341 494
Kokku müügitulu	55 371	341 494
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	55 371	341 494
Kokku müügitulu	55 371	341 494

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	5 543	6 505
Sotsiaalmaksud	1 939	2 288
Kokku tööjõukulud	7 482	8 793
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2013

Steelfer OÜ (registrikood: 11470111) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT OJA	Juhatuse liige	27.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 882
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-33 113
Kokku	5 769

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 882
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-33 113
Kokku	5 769

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	55371	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Priit Oja	38104036012	Akadeemia tee 9-203, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@steelfer.ee