

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Steel Express OÜ

registrikood: 12003860

tänava/talu nimi, Pahkla töökoja
maja ja korteri number:

küla: Pahkla küla

vald: Kohila vald

maakond: Rapla maakond

postisihtnumber: 79742

telefon: +372 5066284

e-posti aadress: jaanus.laane@steelexpress.eu

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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 12 Osakapital	15
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Muud äritulud	16
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 17 Tööjõukulud	17
Lisa 18 Muud ärikulud	17
Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud	18
Lisa 20 Seotud osapooled	18
Lisa 21 Sündmused pärast bilansipäeva	18
Aruande allkirjad	19
Vandeauditori aruanne	20

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne 2014

Steel Express põhitegevusala 2014. aastal on PVC-hallide tootmine, hooldus ja müük.

Töötajate arv aruandeperioodi lõpus oli 16 inimest.

2014.aastal tõstis OÜ Steel Express oma tootmise võimsust.

Investeeringud tehti tootmishoone ehitamiseks ja vajalike seadmete ostmiseks.

Aruandeaastal suurenes klientide ja tarnijate nimistu.

Seega võib 2014. aasta lugeda edukaks nii käibekasvu kui ka tootmise arendamise kohalt.

2015.aastal on plaanis, tõsta veelgi tootmise võimsust, palgata juurde tootmistöötajaid ja vähendada allhanke vajadust nullini. Laiendada tootmist ja laopinda.

Steel Express OÜ visiooniks on olla parimaid erilahendusi pakkuv PVC-hallide tootja Põhjamaades.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	36 421	23 876	2
Nõuded ja ettemaksed	26 806	55 534	3
Varud	109 038	64 189	4
Kokku käibevara	172 265	143 599	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	20 000	20 000	6
Materiaalne põhivara	312 792	281 830	7
Kokku põhivara	332 792	301 830	
Kokku varad	505 057	445 429	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	58 096	42 973	9
Võlad ja ettemaksed	163 258	151 979	10
Kokku lühiajalised kohustused	221 354	194 952	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	93 822	79 221	9
Sihtfinantseerimine	13 562	0	11
Kokku pikaajalised kohustused	107 384	79 221	
Kokku kohustused	328 738	274 173	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600	12
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	168 655	166 090	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 064	2 566	
Kokku omakapital	176 319	171 256	
Kokku kohustused ja omakapital	505 057	445 429	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	1 285 749	939 439	13
Muud äritulud	13 023	6	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-788 272	-691 017	15
Mitmesugused tegevuskulud	-113 126	-69 136	16
Tööjõukulud	-331 382	-135 470	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-46 990	-33 017	7
Muud ärikulud	-4 451	-1 857	18
Kokku ärikasum (-kahjum)	14 551	8 948	
Intressikulud	-7 601	-5 571	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 886	-811	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 064	2 566	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 064	2 566	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	14 551	8 948	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	46 990	33 017	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-6 417	1 109	14, 18
Kokku korrigeerimised	40 573	34 126	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	28 728	46 030	
Varude muutus	-44 848	-11 802	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 279	23 521	
Laekunud intressid	1	0	
Kokku rahavood äritegevusest	50 284	100 823	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-81 685	-89 601	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	10 150	2 917	
Laekumised sihtfinantseerimisest	13 562	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-57 973	-86 684	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	69 770	33 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-37 466	-12 904	
Arvelduskrediidi saldo muutus	15 201	15 012	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-17 782	-19 768	
Makstud intressid	-7 602	-5 571	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-1 887	-811	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	20 234	8 958	
Kokku rahavood	12 545	23 097	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 876	779	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 545	23 097	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36 421	23 876	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 600	166 089	168 689
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 600	166 089	168 689
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 566	2 566
Muud muutused omakapitalis		1	1
31.12.2013	2 600	168 656	171 256
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 600	168 656	171 256
Aruandeaasta kasum (kahjum)		5 064	5 064
Muud muutused omakapitalis		-1	-1
31.12.2014	2 600	173 719	176 319

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Steel Express 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Steel Express kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2014 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tütär- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjad

Tütarettevõtjateks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarvõtja hääleõiguslikest aktsiastest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarvõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtja soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütarvõtja varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o omandatud netovara) arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena.

Sidusettevõtjad

Sidusettevõtja on ettevõtte, mille üle kontsern omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui kontsern omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiastest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtjatesse kajastatakse bilansis soetusmaksumuse meetodil. Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse investeering algselt tema soetusmaksumuses. Hiljem korrigeeritakse soetusmaksumust vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega.

Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse tütar- ja sidusettevõtte poolt makstavad dividendid emaettevõtte aruandes tuluna hetkel, kui emaettevõttel tekib õigus neile dividendidele, olenemata sellest, kas jaotatav kasum teeniti enne või pärast selle tütar- või sidusettevõtte soetamist emaettevõtte poolt.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

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

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 500 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivarale. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Immateriaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud kasutuseaks 4 – 20 aastat.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500

Ei amortiseerita materiaalse põhivara gruppi kuuluvat alanimetust Maa.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikke eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

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 vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Juhul kui teatud kuluga seotud tulud ei ole otseselt identifitseeritavad, kasutatakse kulude kajastamiseks ligikaudseid meetodeid. Näiteks Materiaalse põhivara objekti soetamisega seotud kulutused kajastatakse kuluna objekti kasuliku eluea jooksul (amortisatsioonikulu). Kulutused, mis tõenäolisena ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	36 333	23 876
Raha arvelduskontol	88	0
Kokku raha	36 421	23 876

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	14 900	14 900	
Ostjatelt laekumata arved	14 900	14 900	
Muud nõuded	11 810	11 810	
Viitlaekumised	11 810	11 810	
Ettemaksed	96	96	
Tulevaste perioodide kulud	96	96	
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 806	26 806	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	53 070	53 070	
Ostjatelt laekumata arved	53 070	53 070	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 252	2 252	5
Muud nõuded	115	115	
Viitlaekumised	115	115	
Ettemaksed	97	97	
Tulevaste perioodide kulud	97	97	
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 534	55 534	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	36 469	30 061
Valmistoodang	71 300	32 924
Müügiks ostetud kaubad	1 010	0
Ettemaksed varude eest	259	1 204
Kokku varud	109 038	64 189

Juhtkonna hinnangul ei ole bilansis kajastatud varusid, mille võimalik netorealiseerimismaksumus oleks madalam nende bilansilisest maksumusest. Varud on seisuga 31.12.2014.a. füüsiliselt olemas ning on müügi ja/või kasutuskõlblikud.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	4 590	2 252	0
Üksikisiku tulumaks	0	7 022	0	5 003
Erisoodustuse tulumaks	0	12	0	2
Sotsiaalmaks	0	13 379	0	9 588
Kohustuslik kogumispension	0	711	0	507
Töötuskindlustusmaksed	0	1 123	0	878
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		26 837	2 252	15 978

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aksiad ja osad	
31.12.2012	20 000	20 000
31.12.2013	20 000	20 000
		Kokku
	Aksiad ja osad	
31.12.2013	20 000	20 000
31.12.2014	20 000	20 000

OÜ Steel Express on soetanud Soome ettevõttes 50% osadest ehk 20 000 euro väärtuses. Finantsinvesteeringut kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2012								
Soetusmaksumus	65 000	94 800	1 553	11 726	108 079	41 780	41 780	214 859
Akumuleeritud kulum	-3 034	-6 208	0	-1 615	-7 823	0	0	-10 857
Jääkmaksumus	61 966	88 592	1 553	10 111	100 256	41 780	41 780	204 002
Ostud ja parendused	56 433	13 250	1 603	43 585	58 438			114 871
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	56 433							56 433
Muud ostud ja parendused		13 250	1 603	43 585	58 438			58 438
Amortisatsioonikulu	-8 180	-17 984	-533	-6 320	-24 837			-33 017
Müügid		-4 026			-4 026			-4 026
Ümberklassifitseerimised	41 780					-41 780	-41 780	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	41 780					-41 780	-41 780	
31.12.2013								
Soetusmaksumus	163 213	102 798	3 156	55 311	161 265	0	0	324 478
Akumuleeritud kulum	-11 214	-22 966	-533	-7 935	-31 434	0	0	-42 648
Jääkmaksumus	151 999	79 832	2 623	47 376	129 831	0	0	281 830
Ostud ja parendused				51 264	51 264	30 421	30 421	81 685
Muud ostud ja parendused				51 264	51 264	30 421	30 421	81 685
Amortisatsioonikulu	-12 407	-18 519	-866	-15 198	-34 583			-46 990
Müügid				-3 733	-3 733			-3 733
31.12.2014								
Soetusmaksumus	163 213	102 798	3 156	99 575	205 529	30 421	30 421	399 163
Akumuleeritud kulum	-23 621	-41 485	-1 399	-19 866	-62 750	0		-86 371
Jääkmaksumus	139 592	61 313	1 757	79 709	142 779	30 421	30 421	312 792

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2014	2013
Masinad ja seadmed	10 150	2 917
Transpordivahendid	0	2 917
Muud masinad ja seadmed	10 150	0
Kokku	10 150	2 917

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Transpordivahend	18 962	5 554	13 408	4,3%	EUR	30.04.2017
Transpordivahend	13 889	3 423	10 466	3,4%	EUR	30.10.2017
Transpordivahend	13 939	2 696	11 243	3,3%	EUR	30.12.2017
Transpordivahend	7 983	2 157	5 826	3,8%	EUR	30.05.2017
Tootmismasin	1 898	1 898	0	4,3%	EUR	30.05.2015
Kapitalirendikohustused kokku	56 671	15 728	40 943			

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Transpordivahend	24 284	5 322	18 962	4,3%	EUR	30.04.2017
Transpordivahend	17 217	3 328	13 889	3,4%	EUR	30.10.2017
Transpordivahend	16 562	2 623	13 939	3,3%	EUR	30.12.2017
Transpordivahend	10 074	2 091	7 983	3,8%	EUR	30.05.2017
Tootmismasin	6 316	4 418	1 898	4,3%	EUR	30.05.2015
Kapitalirendikohustused kokku	74 453	17 782	56 671			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed	69 327	90 249
Kokku	69 327	90 249

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduskrediit	33 793	33 793			6,6%	EUR	22.02.2015	
Pangalaen	8 575	8 575						
Lühiajalised laenud kokku	42 368	42 368						
Pikaajalised laenud								
Pangalaen	52 879		52 879		6,136%	EUR	18.02.2022	
Pikaajalised laenud kokku	52 879		52 879					
Kapitalirendikohustused kokku	56 671	15 728	40 943					8
Laenukohustused kokku	151 918	58 096	93 822					

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduskrediit	18 591	18 591			6,6%	EUR	22.02.2015	
Pangalaen	6 600	6 600						
Lühiajalised laenud kokku	25 191	25 191						
Pikaajalised laenud								
Pangalaen	22 550		22 550		6,1%	EUR	18.02.2022	
Pikaajalised laenud kokku	22 550		22 550					
Kapitalirendikohustused kokku	74 453	17 782	56 671					8
Laenukohustused kokku	122 194	42 973	79 221					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Ehitised	139 592	151 999
Masinad ja seadmed	69 327	90 249
Kokku	208 919	242 248

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	112 730	112 730
Võlad töövõtjatele	16 636	16 636
Maksuvõlad	26 837	26 837
Muud võlad	7 055	7 055
Muud viitvõlad	7 055	7 055
Kokku võlad ja ettemaksed	163 258	163 258
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	124 831	124 831
Võlad töövõtjatele	10 722	10 722
Maksuvõlad	15 978	15 978
Muud võlad	448	448
Muud viitvõlad	448	448
Kokku võlad ja ettemaksed	151 979	151 979

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
EAS toetus sildkraanade soetamiseks	0	13 562	13 562
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	0	13 562	13 562
Kokku sihtfinantseerimine	0	13 562	13 562

EAS-iga sõlmitud lepingu kohaselt peab OÜ Steel Express tagama vara säilimise ja sihtotstarbelise kasutamise vähemalt kolme aasta jooksul projekti abikõlblikkuse perioodi lõppemisest arvates ehk kuni 01.10.2017.a.

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 600	2 600
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	979 136	325 432
Soome	306 613	614 007
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 285 749	939 439
Kokku müügitulu	1 285 749	939 439
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metalltoodete müük	1 184 072	842 405
Ostetud kauba edasimüük	94 788	86 000
Kasutusrent	0	8 400
Muu	6 889	2 634
Kokku müügitulu	1 285 749	939 439

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum materiaalse põhivara müügist	6 417	0
Kokkulepe reklamatsiooni osas	6 605	0
Muud äritulud	1	6
Kokku muud äritulud	13 023	6

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	419 096	214 679
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	32 455	50 731
Alltöövõtutööd	287 692	382 289
Transpordikulud	32 263	13 795
Tootmisruumide remont	4 290	23 623
Tootmismasinate hooldus ja remont	5 216	3 380
Muud	7 260	2 520
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	788 272	691 017

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	9 453	10 109
Energia	25 186	16 189
Elektrienergia	2 534	1 847
Soojusenergia	5 921	1 919
Kütus	16 731	12 423
Mitmesugused bürookulud	8 034	6 820
Uurimis- ja arengukulud	6 100	0
Lähetuskulud	27 678	5 479
Koolituskulud	2 965	619
Raamatupidamisteenus	6 210	3 770
Transpordivahenditega seotud kulud	17 744	12 830
Ruumide remont, hooldus	559	3 922
Väikevahendid, tarvikud	2 813	3 100
Muud	6 384	6 298
Kokku mitmesugused tegevuskulud	113 126	69 136

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	247 332	101 321
Sotsiaalmaksud	84 050	34 149
Kokku tööjõukulud	331 382	135 470
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	12

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	1 109
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 417	57
Esinduskulu	1 434	625
Muud	600	66
Kokku muud ärikulud	4 451	1 857

Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	2013
Lepingutasud ja tagatistasud	-1 698	-330
Muud finantskulud	-188	-481
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-1 886	-811

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõtjad	0	14 528

2014	Müügid
Sidusettevõtjad	20 787
2013	Müügid
Sidusettevõtjad	608 586

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	19 058	8 883

Nõuded on seotud bilansikirjega "Nõuded ja ettemaksed" ning Müügid on seotud kasumiaruande kirjetega "Müügitulu" ja "Muud äritulud" (müüdnud põhivara sidusettevõtjale müügihinnas 10 150 eurot).

Lisa 21 Sündmused pärast bilansipäeva

Seisuga 31.12.2014.a. ületasid ettevõtte lühiajalised kohustused käibevara 49 089 euro võrra. Vastavalt rahavoo prognoosile suudab ettevõtte täita kõik lühiajalised kohustused.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.10.2015

Steel Express OÜ (registrikood: 12003860) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS LAANE	Juhatuse liige	30.10.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Steel Express OÜ osanikule

Oleme üle vaadanud Steel Express OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 18.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuse käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuse käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Märkusega kokkuvõtte avaldamise alus

Me ei vaadelnud ettevõtte füüsiliste varude loendamist aruandeaasta alguses ega aasta lõpus kuna meid määrati ettevõtte audiitoriks peale seda kuupäeva. Me ei olnud võimelised alternatiivsete ülevaatuse protseduuridega saavutama kindlust 31. detsembril 2013 ja 31. detsembril 2014 seisuga kajastatud varude koguste osas. Kuna varude algjääki kasutatakse finantstulemuse ja rahavoogude kindlaksmääramisel, ei olnud me võimelised määrama kindlaks, kas korrigeerimised oleksid olnud vajalikud aruandeaasta kasumi osas kasumiaruandes ja äritegevusest saadud neto rahavoogude osas rahavoogude aruandes.

Osaühingu raamatupidamise aastaaruannet seisuga 31. detsember 2013 ei ole üle vaadatud kuna puudus vastav kohustus. Meie poolt kasutatavad ülevaatuse protseduurid ei võimaldanud meil saada piisavat kinnitust nimetatud kuupäeva bilansi saldode õigsuse kohta. Bilansis seisuga 31. detsember 2013 kajastatud saldod mõjutavad 31. detsembril 2014 lõppenud aasta tegevuse tulemust ning rahavoogusid.

Bilansikirjel „Võlad töövõtjatele“ ei ole kajastatud puhkustasude kohustust seisuga 31.12.2014. Kui ettevõtte oleks nimetatud puhkusekohustuse seisuga 31. detsember 2014 kajastanud, oleks kohustused suurenenud ja netovara vähenenud 20 tuhande euro võrra. Me ei oska hinnata nimetatud vea mõju 2014 ja 2013. aasta kasumile kuna meie ei saanud tutvuda puhkusekohustuse inventuuriga seisuga 31.12.2013.

Märkusega kokkuvõtte

Ülevaatuse põhjal, välja arvatud „Märkusega kokkuvõtte alust“ puudutavas lõigus kirjeldatud asjaolude võimalikud mõjud, ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et Steel Express OÜ raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades Steel Express OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2014 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/
Ksenia Lukkanen

Vandeaudiitori number 373
KL Partners OÜ
Audiitorettevõtja tegevusloa number 149
Tallinnas,
30.10.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

Steel Express OÜ (registrikood: 12003860) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KSENIA LUKKANEN	Vandeaudiitor	30.10.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	168 655
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 064
Kokku	173 719

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kokkupandavate metallehitiste tootmine	25111	1145795	89.11%	Jah
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	38277	2.98%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaanus Laane	37211150269		2600 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5066284
E-posti aadress	jaanus.laane@steelexpress.eu