

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: TERASBETOON OÜ

registrikood: 12180444

tänavanimi: Saarepuu tn 5

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10912

telefon: +372 56463467, +372 5051318

e-posti aadress: marko@terasbetoon.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Kapitalirent	12
Lisa 8 Laenukohustised	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Võlad tarnijatele	14
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 12 Osakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 16 Tööjõukulud	16
Lisa 17 Tingimuslikud kohustised ja varad	16
Lisa 18 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	19
Vandeaudiitori aruanne	20

Tegevusaruanne

Terasbetoon OÜ on betoonitööde teostamisele orienteerunud ettevõtte. Ettevõtte alustas tegevust 2012 a. keskel. Teenuseid pakume nii klientidele Eestis kui ka Soomes.

Firma juhtkond omab pikaajalist kogemust ja kõrget kvalifikatsiooni betoonitöödel. Pakume erinevate oluliste materialide hanke- ja ettevalmistamise teenust. Samuti vastavalt vajadusele ka tööd ehitusplatsidel.

Tulud, kulud ja kasum

Ettevõtte 2020 aasta müügitulu moodustas 3 570 976 eurot (2019: 3 245 744 eurot).

Müügitulust moodustas 100 % teenuste ja kaupade müük EU maadesse.

Puhaskasumiks kujunes 492 tuhat eurot (2019:686 tuhat eurot).

Investeeringud

2020 aastal tegi ettevõtte investeeringuid 855 tuhande (2019:937 tuhande) euro väärtuses.

Personal

Terasbetoon OÜ-s oli 2020 aastal keskmiselt 7 täistööajale taandatud töötajat (2019:6). Aruandeaastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 405 tuhat (2019:211 tuhat) eurot.

Juhatuse liikmetele tasu arvestati 243 tuhat (2019: 102 tuhat) eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Ettevõtte eesmärgiks 2021 majandusaastal on pakutavate teenuste spektri tõstmine ja töötajate koolitamine, mis võimaldaks ettevõttel olla konkurentsivõimeline teenust pakkuva ettevõtte.

Peamised finantssuhtarvud :	2020.a.	2019.a.
Müügitulu	3 570 976	3 245 744
Käibe kasv	10%	-18.6%
Puhasrentaablus	13,8%	21,1%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,47	1,33
ROA	14.7%	22.9%
ROE	19.4%	32.6%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

*Käibe kasv (%)=(müügitulu 2020-müügitulu 2019) / müügitulu 2019*100

*Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu *100

*Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

*ROA (%) = puhaskasum / varad kokku *100

*ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	28 359	155 489	2
Nõuded ja ettemaksed	892 825	828 576	3
Kokku käibevarad	921 184	984 065	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 429 382	2 006 060	6
Kokku põhivarad	2 429 382	2 006 060	
Kokku varad	3 350 566	2 990 125	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	177 587	394 635	8
Võlad ja ettemaksed	445 402	344 816	9
Kokku lühiajalised kohustised	622 989	739 451	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	192 678	148 153	8
Kokku pikaajalised kohustised	192 678	148 153	
Kokku kohustised	815 667	887 604	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	12
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 040 021	1 414 245	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	492 378	685 776	
Kokku omakapital	2 534 899	2 102 521	
Kokku kohustised ja omakapital	3 350 566	2 990 125	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	3 570 976	3 245 744	12
Muud äritulud	40 474	57 999	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 171 992	-1 916 998	13
Mitmesugused tegevuskulud	-86 012	-73 191	14
Tööjõukulud	-404 640	-210 928	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-425 225	-393 553	6
Muud ärikulud	-3 082	-183	
Ärikasum (kahjum)	520 499	708 890	
Intressikulud	-13 140	-23 119	
Muud finantstulud ja -kulud	19	5	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	507 378	685 776	
Tulumaks	-15 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	492 378	685 776	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Terasbeton 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga. Eesti Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Vastavalt raamatupidamise seaduses kehtestatud tingimustele klassifitseerub ettevõtte väikeettevõtjaks, kellel on lubatud koostada väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (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 laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eur. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 eur, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5-10.a.
Muu materiaalne põhivara	5a.a

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooni perioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimis põhimõtetest. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, 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 maksamise kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

Eesti tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata juriidilistelt isikutelt teenitud kasumist tulumaksu. Selle asemel tasutakse tulumaks dividendide, erisoodustuste, kingituste, annetuste, meelelahutuskulude, äritegevusega mitteseotud maksete ja siirdehinna korrigeerimise osas. Alates 1. jaanuarist 2015 on makstavate dividendide maksumäär 20/80 netodividendidena väljamakstud summast. Alates 2019. aastast kohaldatakse juriidilistele isikutele regulaarsete dividendimaksete korral maksumäära 14/86. Vähendatud maksumäära rakendatakse dividendimaksele, mis võrdub eelneva kolme aasta jooksul makstud keskmise dividendide summaga, mida maksustati maksumääraga 20/80. Keskmise dividendimakse arvutamisel kolmest eelnevast aastast on 2018. aasta esimene, mida arvesse võetakse. Eraisikutele makstavatelt dividendidelt peetakse kinni 7%, kui ettevõtte kasumile rakendati vähendatud maksumäära 14/86.

Dividendide maksmisest tulenev ettevõtte tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise perioodil kohustusena ja tulumaksukuluna, olenemata sellest, millisel perioodil need välja kuulutatakse või kui need on tegelikult välja makstud. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide maksmisele järgneva kuu 10. päeval. Tulenevalt Eesti maksusüsteemi eripärast puuduvad ajutised erinevused maksubaasi ja vara ning kohustiste bilansilise väärtuse vahel. Selle tõttu ei teki ettevõtte edasilükkunud tulumaksu vara ega kohustisi.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas omanikke, juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju. Ettevõtte juhtkonna hinnangule ei ole nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

Sündmused pärast aruandekuupäeva

Pärast aruandekuupäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega. Korrigeeriv aruandekuupäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis kinnitab aruandekuupäeval eksisteerinud asjaolusid. Korrigeerivate sündmuste mõju kajastatakse lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes.

Mittekorrigeeriv sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust aruandekuupäeval eksisteerinud asjaoludest.

Mittekorrigeerivate sündmuste mõju ei kajastata lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes vaid avalikustatakse lisades juhul, kui nad on olulised.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Raha kassas	4 760	4 835
Pangakonto	23 599	150 654
Kokku raha	28 359	155 489

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	777 667	777 667	4
Ostjatelt laekumata arved	777 667	777 667	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	23 316	23 316	5
Muud nõuded	86 500	86 500	18
Laenunõuded	86 500	86 500	
Ettemaksed	5 342	5 342	
Tulevaste perioodide kulud	5 342	5 342	
Kokku nõuded ja ettemaksed	892 825	892 825	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	808 654	808 654	4
Ostjatelt laekumata arved	808 654	808 654	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 036	4 036	5
Ettemaksed	15 886	15 886	
Tulevaste perioodide kulud	15 886	15 886	
Kokku nõuded ja ettemaksed	828 576	828 576	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	777 667	808 654	
Ostjatelt laekumata arved Eesti	1 423	8 700	
Ostjatelt laekumata arved EU	776 244	799 954	18
Kokku nõuded ostjate vastu	777 667	808 654	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	13 693	0	4 036	0
Üksikisiku tulumaks	0	34 069	0	7 890
Erisoodustuse tulumaks	0	227	0	149
Sotsiaalmaks	0	10 688	0	6 258
Kohustuslik kogumispension	0	527	0	325
Töötuskindlustusmaksed	0	639	0	399
Ettemaksukonto jääk	9 623		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	23 316	46 150	4 036	15 021

Vt.ka lisa 3 ja 9

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2018								
Soetusmaksumus	157 296	4 641	161 937	2 008 949	0	0	0	2 170 886
Akumuleeritud kulum	-74 774	-3 455	-78 229	-422 618	0	0	0	-500 847
Jääkmaksumus	82 522	1 186	83 708	1 586 331	0	0	0	1 670 039
Ostud ja parendused	69 470	0	69 470	868 001	0	0	0	937 471
Amortisatsioonikulu	-23 379	-714	-24 093	-369 460	0	0	0	-393 553
Müügid (jääkmaksumuses)	-650	0	-650	-207 247	0	0	0	-207 897
31.12.2019								
Soetusmaksumus	226 116	4 641	230 757	2 442 104	0	0	0	2 672 861
Akumuleeritud kulum	-98 153	-4 169	-102 322	-564 479	0	0	0	-666 801
Jääkmaksumus	127 963	472	128 435	1 877 625	0	0	0	2 006 060
Ostud ja parendused	57 291	0	57 291	456 473	336 200	5 000	341 200	854 964
Amortisatsioonikulu	-31 357	-210	-31 567	-393 658	0	0	0	-425 225
Müügid (jääkmaksumuses)	-6 417	0	-6 417	0	0	0	0	-6 417
31.12.2020								
Soetusmaksumus	209 082	4 641	213 723	2 898 577	336 200	5 000	341 200	3 453 500
Akumuleeritud kulum	-61 602	-4 379	-65 981	-958 137	0	0	0	-1 024 118
Jääkmaksumus	147 480	262	147 742	1 940 440	336 200	5 000	341 200	2 429 382

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2020	2019
Masinad ja seadmed	3 833	168
Transpordivahendid	3 833	168
Muud materiaalsed põhivarad	0	236 449
Kokku	3 833	236 617

Muude põhivaradena on kajastatud raketised, mida ettevõtte välja rendib.

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	63 394	17 328	46 066	1,4-2,9%	EUR	2021-2024
Kapitalirendikohustised kokku	63 394	17 328	46 066			

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	116 871	53 477	63 394	1.4-2,9%	EUR	2020-2024
Kapitalirendikohustised kokku	116 871	53 477	63 394			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Masinad ja seadmed	91 166	115 672
Kokku	91 166	115 672

Kapitalirendi kohustuste täitmine on käendatud eraisikust omanike poolt.
vt.ka lisa 8 ja 18

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen 2	84 759	84 759			4%+6k euribor	EUR	2021	
Laen 1	222 112	75 500	146 612		4%+6k euribor	EUR	2023	
Pikaajalised laenud kokku	306 871	160 259	146 612					
Kapitalirendikohustised kokku	63 394	17 328	46 066					7
Laenukohustised kokku	370 265	177 587	192 678					
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen 1	143 505	143 505			4%	EUR	2020	
Lühiajalised laenud kokku	143 505	143 505						
Pikaajalised laenud								
Laen 2	282 412	197 653	84 759		4%+6k euribor	EUR	2021	
Pikaajalised laenud kokku	282 412	197 653	84 759					
Kapitalirendikohustised kokku	116 871	53 477	63 394					
Laenukohustised kokku	542 788	394 635	148 153					

Laenukohustiste tagatiseks on seatud seotud isikute käendusi kokku summas 595 000 eur. (2019: 1 355 000) ja seatud hüpoteek summas 304 850 eur (2019:0)

Juhtkonna hinnangul on nende realiseerumine ebatõenäoline.

Vt.ka lisa 18

Aruandeperioodi lõpu seisuga on ettevõtte rikkunud pangalaenulepingu tingimusi. Laenukohustuse bilansiline maksumus on 84 759 eurot.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	381 853	381 853	10
Võlad töövõtjatele	17 399	17 399	11
Maksuvõlad	46 150	46 150	5
Kokku võlad ja ettemaksed	445 402	445 402	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	313 689	313 689	10
Võlad töövõtjatele	15 145	15 145	11
Maksuvõlad	15 021	15 021	5
Muud võlad	961	961	
Muud viitvõlad	961	961	
Kokku võlad ja ettemaksed	344 816	344 816	

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Eestis	75 284	253 502
Võlad tarnijatele EU	306 569	60 187
Kokku võlad tarnijatele	381 853	313 689

Vt ka lisa 9

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	17 399	15 145
Kokku võlad töövõtjatele	17 399	15 145

Vt ka lisa 9

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	3 524 793	3 226 027
Eesti	46 183	13 609
Leedu	0	6 108
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 570 976	3 245 744
Kokku müügitulu	3 570 976	3 245 744
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaupade müük	1 676 103	1 974 191
Teenuste müük	1 894 873	1 271 553
Kokku müügitulu	3 570 976	3 245 744

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-1 464 342	-1 663 771
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-478 493	-101 141
Alltöövõtutööd	-45 307	0
Transpordikulud	-150 325	-126 007
Tööriistad, inventar	-20 731	-2 142
Muud	-12 794	-23 937
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 171 992	-1 916 998

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Energia	-8 304	-7 922
Kütus	-8 304	-7 922
Mitmesugused bürookulud	-1 952	-2 158
Lähetuskulud	-4 404	-846
Arvutid ja arvutitarvikud	-1 895	-1 039
Erisoodustused	-5 019	-4 753
Kulud transpordivahenditele	-51 467	-26 824
Reklaam	-4 800	-6 300
Audiitorteenused	-2 000	-1 900
Muud	-6 171	-21 449
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-86 012	-73 191

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	-364 117	-183 430
Sotsiaalmaksud	-40 523	-27 498
Kokku tööjõukulud	-404 640	-210 928
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	7	6
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 17 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	2 025 919	1 680 017
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	506 480	420 004
Kokku tingimuslikud kohustised	2 532 399	2 100 021

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	861 244	0	799 954	0

Laenud

2020	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
TRB Rakennustoimisto	85 000			EUR	2021
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Laen omanikelt		50 000	50 000	EUR	2020

2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Laen omanikelt	265 000	265 000	0	EUR	2019

Garantiid

2020	Saadud garantiid	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Omanikud	397 536	2021
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
TRB Rakennustoimisto	395 000	2021

2019	Saadud garantiid	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Omanikud	400 000	2021
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
TRB Rakennustoimisto	955 000	2021

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 559 993	0	3 255 127
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	28 467	0	35 784	0

Põhivarade ostud ja müügid

	2020		2019	
	Ostetud põhivara	Müüdud põhivara	Ostetud põhivara	Müüdud põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	55 000	0	0	236 449

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	243 560	102 304

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.04.2021

TERASBETOON OÜ (registrikood: 12180444) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO KOKK	Juhatuse liige	26.04.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

TERASBETOON OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud TERASBETOON OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2020, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaide.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga 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 ülevaatuses töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. Nimetatud standard 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 eetikanoodeid.

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

Ülevaatuses 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.

Kokkuvõtte

Ülevaatuses põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt TERASBETOON OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2020 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ree Teinberg

Vandeaudiitori tegevusloa number 625

Audit & Consult OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 280

Telliskivi tn 60/1, Tallinn, Harju maakond, 10412

26.04.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

TERASBETOON OÜ (registrikood: 12180444) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REE TEINBERG	Vandeaudiitor	26.04.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 040 021
Aruandeaasta kasum (kahjum)	492 378
Kokku	2 532 399

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tellingute ja tööplatvormide püstitus ja demonteerimine. Ehitus- ja tõsteseadmete rentimine koos operaatoriga	43993	1781919	49.90%	Jah
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	1676103	46.94%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	66771	1.87%	Ei
Mujal liigitamata rajatiste ehitus	42991	46183	1.29%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mart Paluvits	38403294718		1250 EUR (Lihtomand)
Marko Kokk	37103136512		1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5051318
Mobiiltelefon	+372 56463467
E-posti aadress	marko@terasbetoon.ee