

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Teras Enterprise OÜ

registrikood: 12208125

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Lasnamäe linnaosa,
Pallasti tn 16-9

postisihthnumber: 11416

telefon: +372 5276178

e-posti aadress: nikolai.derkats@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Teras Enterprise OÜ on asutatud 20.12.2011 ning alustas oma tegevust 30.08.2012.

Teras Enterprise OÜ põhitegevusala on muu teimimine ja projektide analüüs.

Majandustulemused

Teras Enterprise OÜ aruandeaasta müügitulud olid 191710 eurot.

2023.aastal oli teenitud kasum summas 38926 eurot.

2023.aastal oli arvestatud töötasud 18911 eurot.

Juhatusel on üks liige.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 166	12 328
Nõuded ja ettemaksed	77 829	47 343
Kokku käibevarad	78 995	59 671
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	4 911	849
Kokku põhivarad	4 911	849
Kokku varad	83 906	60 520
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	7 412	22 953
Kokku lühiajalised kohustised	7 412	22 953
Kokku kohustised	7 412	22 953
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 068	139 288
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 926	-104 221
Kokku omakapital	76 494	37 567
Kokku kohustised ja omakapital	83 906	60 520

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	191 710	323 353
Muud äritulud	5 973	36
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-104 638	-307 715
Mitmesugused tegevuskulud	-26 134	-92 814
Tööjõukulud	-25 606	-26 220
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-836	-266
Muud ärikulud	-214	-169
Ärikasum (kahjum)	40 255	-103 795
Intressitulud	0	1
Intressikulud	-1 329	-527
Muud finantstulud ja -kulud	0	100
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	38 926	-104 221
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 926	-104 221

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Teras Enterprise OÜ (edaspidi "Ettevõtte") 2023.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist, mis on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumusest, välja arvatud teatud varade ja finantsinstrumentide ümberhindlused.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele vääringule.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu.

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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenust osutatakse pikema aja jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

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

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted ;
- Osaühingu tegevdirektor, juhatus. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikule lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Pangakonto	1 166	12 328
Kokku raha	1 166	12 328

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	77 069	77 069
Ostjatelt laekumata arved	78 405	78 405
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 336	-1 336
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	760	760
Kokku nõuded ja ettemaksed	77 829	77 829
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	44 071	44 071
Ostjatelt laekumata arved	45 407	45 407
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 336	-1 336
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	272	272
Laenunõuded	3 000	3 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	47 343	47 343

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2022		
Soetusmaksumus	2 702	2 702
Akumuleeritud kulum	-1 853	-1 853
Jääkmaksumus	849	849
Ostud ja parendused	4 898	4 898
Amortisatsioonikulu	-836	-836
31.12.2023		
Soetusmaksumus	7 600	7 600
Akumuleeritud kulum	-2 689	-2 689
Jääkmaksumus	4 911	4 911

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 714	1 714
Võlad töövõtjatele	1 576	1 576
Maksuvõlad	602	602
Muud võlad	3 520	3 520
Muud viitvõlad	3 520	3 520
Kokku võlad ja ettemaksed	7 412	7 412
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 547	1 547
Võlad töövõtjatele	1 505	1 505
Maksuvõlad	940	940
Muud võlad	18 961	18 961
Muud viitvõlad	18 961	18 961
Kokku võlad ja ettemaksed	22 953	22 953

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	18 911	19 228
Sotsiaalmaksud	6 696	6 992
Kokku tööjõukulud	25 607	26 220
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	18 845
Kokku võlad ja ettemaksed	0	18 845

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022

Arvestatud tasu	10 211	10 643
-----------------	--------	--------

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2024

Teras Enterprise OÜ (registrikood: 12208125) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NIKOLAI DERKATŠ	Juhatuse liige	17.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 068
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 926
Kokku	73 994

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 068
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 926
Kokku	73 994

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu teimimine ja analüüs	71209	191710	100.00%	Jah