

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Teras Enterprise OÜ

registrikood: 12208125

tänava/talu nimi, Pallasti tn 16-9
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

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 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

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 netokäive oli 323353 eurot.

2022.aastal oli kahjum summas 104221 eurot.

2022.aastal oli arvestatud töötasud 19228 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	12 328	45 799
Nõuded ja ettemaksed	47 343	188 842
Kokku käibevarad	59 671	234 641
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	849	1 115
Kokku põhivarad	849	1 115
Kokku varad	60 520	235 756
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	22 953	93 968
Kokku lühiajalised kohustised	22 953	93 968
Kokku kohustised	22 953	93 968
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	139 288	1 592
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-104 221	137 696
Kokku omakapital	37 567	141 788
Kokku kohustised ja omakapital	60 520	235 756

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	323 353	451 241
Muud äritulud	36	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-307 715	-192 543
Mitmesugused tegevuskulud	-92 814	-37 673
Tööjõukulud	-26 220	-82 191
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-266	-290
Muud ärikulud	-169	-1 360
Ärikasum (kahjum)	-103 795	137 193
Intressitulud	1	0
Intressikulud	-527	-531
Muud finantstulud ja -kulud	100	1 034
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-104 221	137 696
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-104 221	137 696

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Teras Enterprise OÜ (edaspidi "Ettevõtte") 2022.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 nüüdisväärtuses, 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)

	31.12.2022	31.12.2021
Pangakonto	12 328	45 724
sularaha	0	75
Kokku raha	12 328	45 799

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	188 629	188 629
Ostjatelt laekumata arved	189 965	189 965
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 336	-1 336
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	213	213
Kokku nõuded ja ettemaksed	188 842	188 842

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	59 996	59 996
Võlad töövõtjatele	3 009	3 009
Maksuvõlad	2 241	2 241
Muud võlad	28 722	28 722
Muud viitvõlad	28 722	28 722
Kokku võlad ja ettemaksed	93 968	93 968

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	19 228	60 721
Sotsiaalmaksud	6 992	21 470
Kokku tööjõukulud	26 220	82 191
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	5

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 845	28 011
Kokku võlad ja ettemaksed	18 845	28 011

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	10 643	10 689

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2023

Teras Enterprise OÜ (registrikood: 12208125) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NIKOLAI DERKATŠ	Juhatuse liige	05.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	139 288
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-104 221
Kokku	35 067

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	139 288
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-104 221
Kokku	35 067

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu teimimine ja analüüs	71209	323353	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raissa Derkatš	46305150221	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5276178
E-posti aadress	nikolai.derkats@gmail.com