

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Teras Enterprise OÜ

registrikood: 12208125

tänava/talu nimi, Pallasti tn 16-9

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Lisa 8 Sündmused pärast aruandekuupäeva	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

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

Teras Enterprise OÜ põhitegevusala on metallkonstruktsioonide tootmine.

Majandustulemused

Teras Enterprise OÜ aruandeaasta netokäive oli 247062 eurot.

2020.aastal oli kahjum 101426 eurot.

2020.aastal oli arvestatud töötasud 50223 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 506	10 174
Nõuded ja ettemaksed	25 254	121 384
Kokku käibevarad	26 760	131 558
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	555	0
Kokku põhivarad	555	0
Kokku varad	27 315	131 558
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	23 223	26 040
Kokku lühiajalised kohustised	23 223	26 040
Kokku kohustised	23 223	26 040
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	103 018	42 800
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-101 426	60 218
Kokku omakapital	4 092	105 518
Kokku kohustised ja omakapital	27 315	131 558

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	247 062	361 325
Muud äritulud	1 210	775
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-213 334	-108 063
Mitmesugused tegevuskulud	-67 535	-108 438
Tööjõukulud	-68 004	-84 256
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-169	-259
Muud ärikulud	-198	-310
Ärikasum (kahjum)	-100 968	60 774
Intressitulud	0	1
Intressikulud	-458	-557
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-101 426	60 218
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-101 426	60 218

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Teras Enterprise OÜ (edaspidi "Ettevõtte") 2020.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.

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

	31.12.2020	31.12.2019
Pangakonto	1 431	291
sularaha	75	9 883
Kokku raha	1 506	10 174

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	24 365	24 365
Ostjatelt laekumata arved	26 152	26 152
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 787	-1 787
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	889	889
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 254	25 254
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	121 205	121 205
Ostjatelt laekumata arved	122 992	122 992
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 787	-1 787
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	179	179
Kokku nõuded ja ettemaksed	121 384	121 384

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks			179	0
Üksikisiku tulumaks	0	544	0	444
Sotsiaalmaks	0	2 036	0	1 750
Kohustuslik kogumispension	0	73	0	49
Töötuskindlustusmaksed	0	127	0	102
Ettemaksukonto jääk	889			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	889	2 780	179	2 345

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 893	4 893
Võlad töövõtjatele	6 526	6 526
Maksuvõlad	2 780	2 780
Muud võlad	9 024	9 024
Muud viitvõlad	9 024	9 024
Kokku võlad ja ettemaksed	23 223	23 223
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	13 975	13 975
Võlad töövõtjatele	3 407	3 407
Maksuvõlad	2 345	2 345
Muud võlad	6 313	6 313
Muud viitvõlad	6 313	6 313
Kokku võlad ja ettemaksed	26 040	26 040

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	50 223	61 445
Sotsiaalmaksud	17 781	22 810
Kokku tööjõukulud	68 004	84 255
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	6

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	10 682	10 682

Lisa 8 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Bilansipäeva järel ja aastaaruande kinnitamise vahel oli paljudes riikides, sh Eestis kuulutatud välja eriolukord seoses uue koroonaviirusega (Covid-19).

See võib avaldada mõju ka Teras Enterprise OÜ äritegevusele, eelkõige selle kaudu, kuidas meie klientide äritegevus ja kindlustusvajadused sellest mõjutada saavad. Juhtkond on koostanud kriisiolukorraks tegevusplaani ja teeb regulaarset mõjuanalüüsi ettevõtte äritegevusele.

Uus viirus hakkas levima 2020.aastal ja see oli mõjutatud ettevõtte finantspositsiooni seisuga 31.12.2020.a.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2021

Teras Enterprise OÜ (registrikood: 12208125) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NIKOLAI DERKATŠ	Juhatuse liige	18.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	103 018
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-101 426
Kokku	1 592

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	103 018
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-101 426
Kokku	1 592

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	2511	247062	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