

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

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
Aruande allkirjad	9

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 361325 eurot.

2019.aastal oli teenitud kasum 60218 eurot.

2019.aastal oli arvestatud töötasud 61445 eurot.

Majandusaasta finantssuhtarvud olid järgmised:

Peamised finantssuhtarvud

	2019	2018
Müügitulu (eurodes)	361325	261900
Puhaskasum/kahjum (eurodes)	60218	-214744
Omakapital	105519	45300
Käibe kasv %	37.97	-81.6
ROA %	45.77	-4.17
ROE %	57.07	-4.74
Varade käibekordaja	2.75	5.08
Käibevarade käibekordaja	2.75	5.11
Maksevõime üldine tase	5.05	8.24
Käiberentaablus	0.17	-0.82

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Varade käibekordaja = netokäive / varad

Käibevarade käibekordaja = netokäive / käibevara

Maksevõime üldine tase = käibevara / lühiajalised kohustused

Käiberentaablus = puhaskasum (-kahjum) / netokäive

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	10 174	37 608
Nõuded ja ettemaksed	121 384	13 658
Kokku käibevarad	131 558	51 266
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	0	259
Kokku põhivarad	0	259
Kokku varad	131 558	51 525
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	26 040	6 225
Kokku lühiajalised kohustised	26 040	6 225
Kokku kohustised	26 040	6 225
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 800	257 544
Aruandeaasta kasum (kahjum)	60 218	-214 744
Kokku omakapital	105 518	45 300
Kokku kohustised ja omakapital	131 558	51 525

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu	361 325	261 900
Muud äritulud	775	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-108 063	-221 693
Mitmesugused tegevuskulud	-108 438	-231 837
Tööjõukulud	-84 256	-22 235
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-259	-226
Muud ärikulud	-310	0
Ärikasum (kahjum)	60 774	-214 091
Intressitulud	1	2
Intressikulud	-557	-655
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	60 218	-214 744
Aruandeaasta kasum (kahjum)	60 218	-214 744

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Teras Enterprise OÜ (edaspidi "Ettevõtte") 2019.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)

	31.12.2019	31.12.2018
Pangakonto	291	35 224
sularaha	9 883	2 384
Kokku raha	10 174	37 608

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	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
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 294	13 294
Ostjatelt laekumata arved	13 294	13 294
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	364	364
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 658	13 658

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	179	0	165	0
Üksikisiku tulumaks	0	444	0	74
Sotsiaalmaks	0	1 750	0	459
Kohustuslik kogumispension	0	49	0	18
Töötuskindlustusmaksed	0	102	0	12
Ettemaksukonto jääk			199	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	179	2 345	364	563

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	351	351
Võlad töövõtjatele	1 390	1 390
Maksuvõlad	563	563
Muud võlad	3 921	3 921
Muud viitvõlad	3 921	3 921
Kokku võlad ja ettemaksed	6 225	6 225

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	61 445	16 682
Sotsiaalmaksud	22 810	5 553
Kokku tööjõukulud	84 255	22 235
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	10 682	10 682

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2019

Teras Enterprise OÜ (registrikood: 12208125) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NIKOLAI DERKATŠ	Juhatuse liige	01.07.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 800
Aruandeaasta kasum (kahjum)	60 218
Kokku	103 018

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 800
Aruandeaasta kasum (kahjum)	60 218
Kokku	103 018

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	2511	361325	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