

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ SteelProf

registrikood: 12536776

tänav: Kesk-Kaare tee 82-1

maja ja korteri number:

küla: Pärnamäe küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74020

telefon: +372 53446492

e-posti aadress: aveks.romanenko@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Osakapital	8
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

SteelProf OÜ alustas tegevust alates 19.09.2013 a.

Osakapital moodustab 2 500 euro.

Firma põhitegevuseks on metallkonstruktsioonide valmistamiseks vajalike teenuste osutamine.

2021.a. lõpuks moodustas netto-käive 105 240 euro .

Aastal 2022 planeerib firma tõsta käivet kuni 80 000 euron.

Järgmise aruande perioodijooksul firma planeerib põhitegevuste arendamine. Firma põhikäive on Eestisisene kuid planeeritakse laiendada seda EL riigidesse.

Juhatuse liikmetele aruandeaastal tasud ei ole maksnud.

2021. majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 505	10 707	2
Nõuded ja ettemaksed	62 450	66 053	3
Kokku käibevarad	77 955	76 760	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	4 448	8 936	5
Kokku põhivarad	4 448	8 936	
Kokku varad	82 403	85 696	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 600	6 300	
Võlad ja ettemaksed	14 016	25 523	
Kokku lühiajalised kohustised	19 616	31 823	
Kokku kohustised	19 616	31 823	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	6
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 123	38 162	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 914	12 961	
Kokku omakapital	62 787	53 873	
Kokku kohustised ja omakapital	82 403	85 696	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	105 240	159 341	7
Muud äritulud	0	553	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-69 187	-105 149	8
Mitmesugused tegevuskulud	-12 354	-16 994	9
Tööjõukulud	-10 249	-20 095	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 488	-4 488	
Muud ärikulud	-48	-210	
Ärikasum (kahjum)	8 914	12 958	
Intressitulud	0	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 914	12 961	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 914	12 961	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-i SteelProf 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava 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. OÜ SteelProf kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes nõudmiseni hoiused pankades.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Kohustuste tagatiseks varud ei ole panditud. Varude allahindlusi ei toimunud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000.- euron.

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. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Tootmiseseadmed 8-10%
- Muud masinad ja seadmed 10-20%
- Muu inventar ja IT seadmed 20-30%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Määratud kasuliku elueaga immateriaalsete põhivarade amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Amortisatsioonimäärade vahemikud on immateriaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 20-35%

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 maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

- Omanikud;
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- Ettevõtte tegevdirektor, juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
raha	15 505	10 707
Kokku raha	15 505	10 707

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 901	1 901
Muud nõuded	59 239	59 239
Ettemaksed	1 310	1 310
Tulevaste perioodide kulud	1 310	1 310
Kokku nõuded ja ettemaksed	62 450	62 450
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 801	8 801
Muud nõuded	55 942	55 942
Ettemaksed	1 310	1 310
Tulevaste perioodide kulud	1 310	1 310
Kokku nõuded ja ettemaksed	66 053	66 053

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 564	2 037
Üksikisiku tulumaks	150	103
Sotsiaalmaks	201	402
Kohustuslik kogumispension	0	16
Töötuskindlustusmaksed	43	56
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 958	2 614

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2019		
Soetusmaksumus	22 400	22 400
Akumuleeritud kulum	-8 976	-8 976
Jääkmaksumus	13 424	13 424
Amortisatsioonikulu	-4 488	-4 488
31.12.2020		
Soetusmaksumus	22 400	22 400
Akumuleeritud kulum	-13 464	-13 464
Jääkmaksumus	8 936	8 936
Amortisatsioonikulu	-4 488	-4 488
31.12.2021		
Soetusmaksumus	22 400	22 400
Akumuleeritud kulum	-17 952	-17 952
Jääkmaksumus	4 448	4 448

Lisa 6 Osakapital (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	88 689	81 903
Soome	16 551	77 438
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	105 240	159 341
Kokku müügitulu	105 240	159 341
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	105 240	159 341
Kokku müügitulu	105 240	159 341

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	0	-82 452
Alltöövõtutööd	-69 187	-22 697
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-69 187	-105 149

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	0	-2 416
Energia	-3 093	-4 572
Kütus	-3 093	-4 572
Mitmesugused bürookulud	-2 452	-1 438
Lähetuskulud	-756	-799
Konsultatsiooni kulud	-660	0
Muud	-5 393	-7 769
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-12 354	-16 994

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-9 414	-15 417
Sotsiaalmaksud	-835	-4 678
Kokku tööjõukulud	-10 249	-20 095
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 600	6 300
Kokku laenukohustised	5 600	6 300

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 300	-700	5 600	282
Kokku laenukohustised	6 300	-700	5 600	282

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

OÜ SteelProf (registrikood: 12536776) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROMAN ROMANENKO	Juhatuse liige	14.11.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 123
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 914
Kokku	60 037

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	105240	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Roman Romanenko	37305270253	Eesti	750 EUR (Ühisomand)
Jelena Romanenko	47308183718	Eesti	750 EUR (Ühisomand)
Roman Romanenko	37305270253	Eesti	1750 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53446492
E-posti aadress	aveks.romanenko@gmail.com