

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2022

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2022

**ärinimi:** Terastera OÜ

**registrikood:** 14525048

**tänava/talu nimi,** Neiuvaiha tee 11  
**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihtnumber:** 11912

**e-posti aadress:** ivo@schotter.ee

## Sisukord

|                                    |   |
|------------------------------------|---|
| Tegevusaruanne                     | 3 |
| Raamatupidamise aastaaruanne       | 4 |
| Bilanss                            | 4 |
| Kasumiaruanne                      | 5 |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad | 6 |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted          | 6 |
| Aruande allkirjad                  | 7 |

## Tegevusaruanne

Terastera OÜ on asutatud 2018.aastal väiksemahuliste metallitööde teostamiseks. Ettevõtte juhatus on üheliikmeline ja aruandeaastal kuhatuse liikmele tasu ei makstud. Aruandeaastal oli ettevõtte käive 2606 eur.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2022    | 31.12.2021    |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|
| Varad                                        |               |               |
| Käibevarad                                   |               |               |
| Raha                                         | 0             | 299           |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 53 960        | 51 060        |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>53 960</b> | <b>51 359</b> |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>53 960</b> | <b>51 359</b> |
| Kohustised ja omakapital                     |               |               |
| Kohustised                                   |               |               |
| Lühiajalised kohustised                      |               |               |
| Laenukohustised                              | 43 355        | 43 350        |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>43 355</b> | <b>43 350</b> |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>43 355</b> | <b>43 350</b> |
| Omakapital                                   |               |               |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 500         | 2 500         |
| Sissemaksmata osakapital                     | -2 500        | -2 500        |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 8 009         | 5 895         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 2 596         | 2 114         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>10 605</b> | <b>8 009</b>  |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>53 960</b> | <b>51 359</b> |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2022         | 2021         |
|---------------------------------------------|--------------|--------------|
| Müügitulu                                   | 2 606        | 2 124        |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -10          | -9           |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>2 596</b> | <b>2 115</b> |
| Intressitulud                               | 0            | -1           |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>2 596</b> | <b>2 114</b> |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>2 596</b> | <b>2 114</b> |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Terastera OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardite põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

### Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

### Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses tegevuskuludesse.

### Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu tekkepõhiselt.

### Seotud osapooled

Terastera OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks juhatus ja olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

## Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.07.2023

**Terastera OÜ (registrikood: 14525048) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| IVO SCHOTTER       | Juhatuse liige     | 12.07.2023           |

## Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2022    |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 8 009         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 2 596         |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>10 605</b> |
| Jaotamine                                                              |               |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 10 605        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>10 605</b> |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2022    |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 8 009         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 2 596         |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>10 605</b> |
| Jaotamine                                                              |               |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 10 605        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>10 605</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                 | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|----------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Mehaaniline metallitöötlus | 25621      | 2606            | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|----------------|-------------------------------------------|-------------------|------------------------------|
| Ivo Schotter   | 35503270245                               | Eesti             | 2500 EUR<br>(Lihtomand)      |

## Sidevahendid

|                 |                 |
|-----------------|-----------------|
| Liik            | Sisu            |
| E-posti aadress | ivo@schotter.ee |