

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012
aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ TERASPLAST

registrikood: 10801646

tänaval talu nimi, A. Vabbe 2 - 4
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 51011

e-posti aadress: kessenson@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Terasplasti põhitegevuseks oli 2012. aastal põhiliselt metallist toodete valmistamine, kuid ka erinevad tiseritööd. 2012. aasta müügitulu oli 2 332 eurot, võrreldes 2011. aasta käibega (3 979 eurot) langes käive seega 41,39 protsenti.

2013. aastal püüdleb firma juhtkond käibe tõstmise suunas. Endiselt on eesmärgiks keskenduda ka teistlaadi turusegmentide vajadustele vastavate toodete (märksõnadeks oleksid siinjuures säästlikkus ja innovaatus) väljatöötamisele ja tootmisele.

Juhatusel töötasid 2012. aastal ei makstud, kuid maksti isikliku sõiduauto kompensatsiooni 768 euro väärtuses. Samuti polnud palgal töötajaid, puudusid palgakulutused.

Aruandeaastal ei ole tehtud arengu- ja uurimistegevusega kaasnevaid kulutusi.

.....

Kalev Essenson

Juhatusel liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 780	4 890	2
Nõuded ja ettemaksed	0	91	3
Kokku käibevara	5 780	4 981	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	217	508	5
Kokku põhivara	217	508	
Kokku varad	5 997	5 489	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	11	0	
Kokku pikaajalised kohustused	11	0	
Kokku kohustused	11	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 677	1 966	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	497	711	
Kokku omakapital	5 986	5 489	
Kokku kohustused ja omakapital	5 997	5 489	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	2 332	3 979	8
Muud äritulud	0	100	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-726	-2 070	
Mitmesugused tegevuskulud	-816	-1 008	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-290	-290	5
Muud ärikulud	-3	0	
Ärikasum (kahjum)	497	711	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	497	711	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	497	711	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	497	711	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	290	290	5
Kokku korrigeerimised	290	290	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	92	-75	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11	-33	
Kokku rahavood äritegevusest	890	893	
Kokku rahavood	890	893	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 890	3 997	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	890	893	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 780	4 890	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	1 966	4 778
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	711	711
31.12.2011	2 556	256	2 677	5 489
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	497	497
31.12.2012	2 556	256	3 174	5 986

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruande koostamisel on võetud aluseks Eesti hea raamatupidamistava põhimõtted.

Aastaaruanne on koostatud eurodes. Osaühingu majandusaasta alguseks on 1. jaanuar ja lõpuks 31. detsember.

Varade arvele võtmisel on kasutatud soetusmaksumuse printsiipi.

OÜ Terasplast kasutab kasumiaruande skeemi nr. 1.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvate arvete hindamisel on hinnatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana võetakse arvele vara maksumusega alates 320 eurot ja kasutusajaga üle 1 aasta, eelnimetatud maksumusest madalama väärtusega põhivara kantakse raamatupidamises koheselt, st ostuhetkel kuludesse.

Kasutatakse lineaarset amortisatsiooni arvestamise meetodit. Amortisatsiooni arvestatakse vähemalt kord kvartalis. Ostetud põhivaralt hakatakse amortisatsiooni arvestama alates ostmise kuust, väljaläinud põhivara amortiseerimine lõpetatakse alates väljamineku kuule järgnevast kuust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	5

Finantskohustused

Lühiajaliste kohustustena kajastatakse kohustusi, millede maksetähtaeg bilansi kuupäevast arvestatuna on alla 1 aasta, üle üheaastase tähtajaga kohustusi käsitletakse pikaajalistena.

Tulud

Tulude ja kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	5 778	4 797
Arvelduskontod	2	93
Kokku raha	5 780	4 890

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0			4
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	0			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	91	91			4
Kokku nõuded ja ettemaksed	91	91			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	11	91	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		11	91	0

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	1 451	2 556	4 007	2 213	6 220
Akumuleeritud kulum	-653	-2 556	-3 209	-2 213	-5 422
Jääkmaksumus	798	0	798	0	798
Amortisatsioonikulu	-290	0	-290	0	-290
31.12.2011					
Soetusmaksumus	1 451	2 556	4 007	2 213	6 220
Akumuleeritud kulum	-943	-2 556	-3 499	-2 213	-5 712
Jääkmaksumus	508	0	508	0	508
Amortisatsioonikulu	-291		-291		-291
31.12.2012					
Soetusmaksumus	1 451	2 556	4 007	2 213	6 220
Akumuleeritud kulum	-1 234	-2 556	-3 790	-2 213	-6 003
Jääkmaksumus	217	0	217	0	217

Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid		2 722
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt		723
Kokku tingimuslikud kohustused		3 445

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
OÜ Terasplast ühe osa nimiväärtus on 2 556 eurot, osakapital koosneb 1 osast.		

Osaühingu osad kuuluvad eraisikule.

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 332	3 979
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 332	3 979
Kokku müügitulu	2 332	3 979
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mehaaniline metallitöötlus	1 667	3 979
Tisleritööd	490	0
Muu müügitulu	175	0
Kokku müügitulu	2 332	3 979

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	0	159
Reklaamikulud	0	38
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	768	768
Muud	48	43
Kokku mitmesugused tegevuskulud	816	1 008

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Osaühingul ei olnud vaadeldaval aruandeperioodil töötajaid ning puudusid tööjõukulud.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	768	768

Seotud osapoolte hulka loetakse:

1. ettevõtte juhatusse või omanikeringi kuuluvad isikud ja/või ettevõtted ning sidus- ja tütarettevõtted;
2. punktis 1 nimetatud isikute või ettevõtete seotud ettevõtted;
3. juhatuse liikmete abikaasad, elukaaslased ja otsesed sugulased ning nendega seotud ettevõtted.

Aruandeperioodil tehingud ning aruandeperioodi lõpus saldod seotud osapooltega puudusid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2013

OÜ TERASPLAST (registrikood: 10801646) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALEV ESSENSON	Juhatuse liige	22.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 677
Aruandeaasta kasum (kahjum)	497
Kokku	3 174
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 174
Kokku	3 174

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mehaaniline metallitöötlus	25621	1667	71.48%	Jah
Muude ehituspusepatoodete paigaldus	43329	490	21.01%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kalev Essenson	36203262726	A.Vabbe 2-4, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kessenson@gmail.com