

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing Terastrepp

registrikood: 10555667

tänava/talu nimi, Sära tee 4

maja ja korteri number:

küla: Peetri küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75312

telefon: +372 5042583

e-posti aadress: kimmo.korhonen@teraskompanjon.ee,
eva.regelin@teraskompanjon.ee

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 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Intressikulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Terastrepp OÜ majandustegevus on peatunud alates 2014.aasta augusti lõpust ning ei ole ka enam käibemaksukohuslane alates 16.12.2014.a Peamiselt teostati allhanketöid metallitoodete valmistamisel emaettevõttele, AS Teraskompanjon.

Ettevõtte juhtkond on teadlik, et omakapitali suurus ei vasta äriseadustikus toodud nõuetele ning on asunud vastavaid läbirääkimisi pidama emaettevõttega puuduoleva summa juurdesaamiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 258	4 121	2
Nõuded ja ettemaksed	0	13 345	3
Kokku käibevara	1 258	17 466	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	0	10 558	5
Kokku põhivara	0	10 558	
Kokku varad	1 258	28 024	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	20 000	6
Võlad ja ettemaksed	0	14 610	7
Kokku lühiajalised kohustused	0	34 610	
Kokku kohustused	0	34 610	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-9 142	10	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 844	-9 152	
Kokku omakapital	1 258	-6 586	
Kokku kohustused ja omakapital	1 258	28 024	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	74 439	159 802	8
Muud äritulud	1 609	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-39 881	-107 379	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 924	-18 746	
Tööjõukulud	-37 721	-41 055	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 271	-1 132	5
Muud ärikulud	-1 049	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-12 798	-8 510	
Intressikulud	-500	-642	10
Muud finantstulud ja -kulud	21 142	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 844	-9 152	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 844	-9 152	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-12 798	-8 510	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 271	1 132	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 049	0	5
Muud korrigeerimised	3 365	0	
Kokku korrigeerimised	3 587	1 132	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	13 346	-13 256	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-13 969	10 442	
Kokku rahavood äritegevusest	-9 834	-10 192	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-8 164	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	6 971	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	6 971	-8 164	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	20 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	20 000	
Kokku rahavood	-2 863	1 644	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 121	2 477	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 863	1 644	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 258	4 121	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	10	2 566
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-9 152	-9 152
31.12.2013	2 556	-9 142	-6 586
Aruandeaasta kasum (kahjum)		7 844	7 844
31.12.2014	2 556	-1 298	1 258

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Terastrepp 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamisetava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu 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 teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Raha ja pangakontod	1 258	4 121
Kokku raha	1 258	4 121

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	0
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 821	1 821
Ostjatelt laekumata arved	1 821	1 821
Nõuded seotud osapoolte vastu	8 337	8 337
Ettemaksed	3 187	3 187
Tulevaste perioodide kulud	2 429	2 429
Muud makstud ettemaksed	758	758
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 345	13 345

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	0	0	2 428
Üksikisiku tulumaks	0	0	0	810
Sotsiaalmaks	0	0	0	1 474
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	89
Töötuskindlustusmaksed	0	0	0	134
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0		4 935

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	993	10 697	11 690	11 690
Amortisatsioonikulu	-119	-1 013	-1 132	-1 132
31.12.2013				
Soetusmaksumus	993	10 697	11 690	11 690
Akumuleeritud kulum	-119	-1 013	-1 132	-1 132
Jääkmaksumus	874	9 684	10 558	10 558
Amortisatsioonikulu	-119	-1 152	-1 271	-1 271
Müügid	-772	-7 466	-8 238	-8 238
Muud muutused	17	-1 066	-1 049	-1 049
31.12.2014				
Soetusmaksumus	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0

Kuna ettevõtte majandustegevus otustati lõpetada 2014.aasta keskpaigast, siis müüdi kogu arvel olev põhivara ära. Põhivara müüki oli summas 8238,33 eurot, kahjumit müügist saadi 1049 eurot. Arvestusperioodil arvestati akumuleeritud kulumit summas 1271 eurot.

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud emaettevõttelt	0	0					
	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud emaettevõttelt	20 000	20 000			5%	EUR	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	20 000	20 000					
Laenukohustused kokku	20 000	20 000					

Emaettevõtte loobumine nõudest intressidega.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	0	0
Võlad töövõtjatele	0	0
Maksuvõlad	0	0
Muud võlad	0	0
Intressivõlad	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	0	0
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 737	6 737
Võlad töövõtjatele	2 297	2 297
Maksuvõlad	4 935	4 935
Muud võlad	641	641
Intressivõlad	641	641
Kokku võlad ja ettemaksed	14 610	14 610

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	74 439	159 802
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	74 439	159 802
Kokku müügitulu	74 439	159 802
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metalliehituse teenustööd	74 439	159 802
Kokku müügitulu	74 439	159 802

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	27 617	30 588
Sotsiaalmaksud	10 104	10 468
Kokku tööjõukulud	37 721	41 056
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 10 Intressikulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressikulu laenudelt	500	642
Kokku intressikulud	500	642

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	AS Teraskompanjon
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	0	8 337	4 673

2014	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	0	76 295

2013	Ostud	Müügid	Saadud laenu
Emaettevõtja	3 894	156 840	20 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei arvestatud tasusid ega nad ei ole saanud muid olulisi soodustusi.

Aruande allkirjad

OÜ Terastrapp aruande lõpetamise kuupäev on: 20.03.2015

OÜ Terastrapp 2014.aasta käive oli 74439,00 eurot ning kasum 7844,00 eurot.

OÜ Terastrapp (registrikood 10555667) 01.01.2014-31.12.2014 majandus aasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:



Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kimmo Rauno Iisak Korhonen

Juhatuses liige

Allkirja andmise aeg

20.3.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-9 142
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 844
Kokku	-1 298

Ettevõtte majandustegevus on 2014.aasta augustist peatunud. Hetkel edasist majandustegevuse jätkamist näha ei ole.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata metalltoodete tootmine	25991	74438	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aktsiaselts Teraskompanjon	10201455	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5042583
E-posti aadress	kimmo.korhonen@teraskompanjon.ee
E-posti aadress	eva.regelin@teraskompanjon.ee