

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus: 01.01.2014

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

Ärinimi: OÜ TERASPLAST

Registrikood: 10801646

Tänavanimi, maja ja korteri number: A. Vabbe 2 - 4

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Tingimuslikud kohustused ja varad	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Terasplasti põhitegevuseks oli 2014. aastal metallist toodete valmistamine. Erilise muudatusena võiks välja tuua, et 2014. aastal suutis ettevõtte realiseerida ennast enda jaoks kõige südamelähedasemal tegevusalal ja saada tulu elektrimootoriga jalgratta väljatöötamisest väärtuses 1 148 eurot. 2014. aasta kogu realiseerimise netokäive oli summas 4 979 eurot, võrreldes 2013. aasta käibega (4 410 eurot) tõusis müügitulu seega 12,9 protsenti.

2015. aastaks on ettevõtte visiooniks innovatsioon ja uute toodete väljatöötamine.

Juhatusel töötasid 2014. aastal ei makstud, kuid juhatuse liikmele maksti isikliku sõiduauto kompensatsiooni kokku 512 eurot. Samuti polnud ettevõttel palgalisi töötajaid, millest tulenevalt puudusid palgakulud.

Aruandeaastal ei ole tehtud arengu- ja uurimistegevusega kaasnevaid kulutusi.

.....

Kalev Essenson

Juhatusel liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 887	7 511	
Nõuded ja ettemaksed	1 757	472	2
Kokku käibevara	9 644	7 983	
Kokku varad	9 644	7 983	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	129	0	3
Kokku lühiajalised kohustused	129	0	
Kokku kohustused	129	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 171	3 174	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 532	1 997	
Kokku omakapital	9 515	7 983	
Kokku kohustused ja omakapital	9 644	7 983	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	4 979	4 410	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 851	-1 243	
Mitmesugused tegevuskulud	-592	-936	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-217	4
Muud ärikulud	-4	-17	
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 532	1 997	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 532	1 997	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 532	1 997	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 532	1 997
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	218
Kokku korrigeerimised	0	218
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 285	-472
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	129	-12
Kokku rahavood äritegevusest	376	1 731
Kokku rahavood	376	1 731
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 511	5 780
Raha ja raha ekvivalentide muutus	376	1 731
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 887	7 511

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	3 174	5 986
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 997	1 997
31.12.2013	2 556	256	5 171	7 983
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 532	1 532
31.12.2014	2 556	256	6 703	9 515

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 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 raamatu-pidamises 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

Finantskohustused

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

Tulud

Tulude, nagu ka kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 750	1 750	0	0
Ostjatelt laekumata arved	1 750	1 750	0	0
Ettemaksed	7	7	0	0
Muud makstud ettemaksed	7	7	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 757	1 757	0	0

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	472	472	0	0
Ostjatelt laekumata arved	472	472	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	472	472	0	0

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014
	Maksuvõlg
Käibemaks	125
Intress	4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	129

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Amortisatsioonikulu	-217	0	-217	0	-217
31.12.2013					
Soetusmaksumus	1 451	2 556	4 007	2 213	6 220
Akumuleeritud kulum	-1 451	-2 556	-4 007	-2 213	-6 220
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0
31.12.2014					
Soetusmaksumus	1 451	2 556	4 007	2 213	6 220
Akumuleeritud kulum	-1 451	-2 556	-4 007	-2 213	-6 220
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0

Lisa 5 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	5 296	4 085
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	1 408	1 086
Kokku tingimuslikud kohustused	6 704	5 171

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
OÜ Terasplast osakapitali põhineb Eesti ärikapitalil. Ühe osa nimiväärtus on 2 556 eurot, osakapital koosneb 1 osast. Osaühingu osad kuuluvad eraisikule.		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 979	4 410
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 979	4 410
Kokku müügitulu	4 979	4 410
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mehaaniline metallitöötlus	4 249	4 410
Purjetamisinstruktori teenus	480	0
Muu müügitulu	250	0
Kokku müügitulu	4 979	4 410

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Osaühingul ei olnud aruandeaastal töötajaid ning puudusid tööjõukulud.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2014	2013
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	512	768

Seotud osapoolte hulka loetakse:

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

Aruandeperioodil tegevjuhtkonnale tasusid ei arvestatud ega makstud, v.a isikliku sõiduauto kompensatsiooni, mida arvestati ja tasuti juhatuse liikmele 8 kalendrikuu eest. Muid tehinguid seotud osapooltega ei tehtud ning aruandeperioodi lõpus saldod seotud osapooltega puudusid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.07.2015

OÜ TERASPLAST (registrikood: 10801646) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALEV ESSENSON	Juhatuse liige	13.07.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 171
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 532
Kokku	6 703
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 703
Kokku	6 703

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 171
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 532
Kokku	6 703
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 703
Kokku	6 703

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mehaaniline metallitöötlus	25621	3351	67.30%	Jah
Jalgrataste ja invasõidukite tootmine	30921	1148	23.06%	Ei
Muu teenindus	96099	480	9.64%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kalev Essenson	36203262726	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kessenson@gmail.com