

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: JERSTEEL OÜ

registrikood: 11237389

tänavatalu nimi, Ümera 5-10
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13816

telefon: +372 55926615

e-posti aadress: konstantin@jersteel.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ JERSTEEL 2015.a. ettevõtte pea tegevus oli ehitustööd ja ventilatsioone süsteemide puhastamine. 2015.a.firma lõppeb ärikasumiga 9546 EUR.

Juhatus on üheliikmeline.

Võttes arvesse äri -ja finantskeskkonna prognoose järgneva aastaks, on OÜ Jersteel põhieesmärgideks turuosa säilitamine, positsiooni tugevdamine ning teenindustaseme jätkuv parandamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 881	6 908	2
Nõuded ja ettemaksed	17 105	16 355	3
Kokku käibevara	29 986	23 263	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	12 613	16 597	5
Kokku põhivara	12 613	16 597	
Kokku varad	42 599	39 860	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 173	0	
Võlad ja ettemaksed	620	5 162	7
Kokku lühiajalised kohustused	2 793	5 162	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	8 814	13 252	
Kokku pikaajalised kohustused	8 814	13 252	
Kokku kohustused	11 607	18 414	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 890	27 919	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 546	-9 029	
Kokku omakapital	30 992	21 446	
Kokku kohustused ja omakapital	42 599	39 860	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	114 770	41 507	8
Muud äritulud	7	1 304	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-60 718	-4 119	9
Mitmesugused tegevuskulud	-35 476	-42 869	
Tööjõukulud	-4 392	0	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 984	-3 320	
Muud ärikulud	-136	-999	
Kokku ärikasum (-kahjum)	10 071	-8 496	
Intressikulud	-525	-533	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 546	-9 029	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 546	-9 029	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	10 071	-8 496	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 984	3 320	
Kokku korrigeerimised	3 984	3 320	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-750	6 418	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 542	17 214	
Makstud intressid	-525	-532	
Kokku rahavood äritegevusest	8 238	17 924	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-19 917	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-19 917	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 265	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 265	0	
Kokku rahavood	5 973	-1 993	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 908	8 901	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 973	-1 993	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 881	6 908	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	27 919	30 475
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-9 029	-9 029
31.12.2014	2 556	18 890	21 446
Aruandeaasta kasum (kahjum)		9 546	9 546
31.12.2015	2 556	28 436	30 992

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ JERSTEEL raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandlase põhimõtetele tulevast heast raamatupidamistavast.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab majandusüksuse finantsseisundid ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt.

Majandusaasta algas 1. jaanuar 2015 .a. ja lõppes 31. detsember 2015.a.

Raamatupidamise aastaaruande arv näitajad on esitatud Eurodes.

Raamatupidamiskohuslane on jätkavalt tegutsev majandusüksus.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtjaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringus- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses,

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded astjale vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekamata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekamata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kantud bilansis välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete vähenemisena.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teisest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad kasutusega üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on jäärfnevad amortisatsiooninormid:

- masinad ja seadmid 40% aastas
- kaubliku Peugeot Partner 40% aastas

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omadiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha kassas	9 745	0
Raha pangakontol	3 136	0
Kokku raha	12 881	6 908

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 105	2 105	0	0
Ostjatelt laekumata arved	3 140	3 140	0	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 035	-1 035	0	0
Muud nõuded	15 000	15 000	0	0
Laenunõuded	15 000	15 000	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 105	17 105	0	0

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 333	1 333	0	0
Ostjatelt laekumata arved	1 333	1 333	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	22	22		
Muud nõuded	15 000	15 000	0	0
Laenunõuded	15 000	15 000	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 355	16 355	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	0	344	19
Ettemaksukonto jääk	0		3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	344	22

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus		16 453	16 453
Akumuleeritud kulum		-16 453	-16 453
Jääkmaksumus		0	0
Kapitaliseeritud laenukulutused	19 917	19 917	19 917
Amortisatsioonikulu	-3 320	-3 320	-3 320
31.12.2014			
Soetusmaksumus	19 917	19 917	19 917
Akumuleeritud kulum	-3 320	-3 320	-3 320
Jääkmaksumus	16 597	16 597	16 597
Amortisatsioonikulu	-3 984	-3 984	-3 984
31.12.2015			
Soetusmaksumus	19 917	19 917	19 917
Akumuleeritud kulum	-7 304	-7 304	-7 304
Jääkmaksumus	12 613	12 613	12 613

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
UniCredit Leasing Est SIA	10 987	2 173	8 814	EUR
Kapitalirendikohustused kokku	10 987	2 173	8 814	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
UniCredit Leasing Est SIA	19 917	6 665	13 252	EUR
Kapitalirendikohustused kokku	19 917	6 665	13 252	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	12 612	16 597
Kokku	12 612	16 597

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	114	114	0	0	
Maksuvõlad	344	344	0	0	4
Muud võlad			0	0	
Saadud ettemaksed	162	162	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	162	162	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	620	620	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	676	676	0	0	
Maksuvõlad	0	0	0	0	4
Muud võlad	0	0	0	0	
Saadud ettemaksed	4 486	4 486	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	4 486	4 486	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 162	5 162	0	0	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	63 495	41 507
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	167	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	63 662	41 507
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	51 108	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	51 108	0
Kokku müügitulu	114 770	41 507
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ventilatsiooni süsteemi hooldus	114 770	41 507
Kokku müügitulu	114 770	41 507

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	60 373	4 119
Energia	345	0
Kütus	345	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	60 718	4 119

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	3 268	0
Sotsiaalmaksud	1 124	0
töötuskindlustus	0	0
Kokku tööjõukulud	4 392	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	0
Tütarettevõtjad	0	0
Sidusettevõtjad	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	3 313	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2015

JERSTEEL OÜ (registrikood: 11237389) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KONSTANTIN JERMOLOV	Juhatuse liige	28.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 890
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 546
Kokku	28 436

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	114770	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Konstantin Jermolov	38302140279		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55926615
E-posti aadress	konstantin@jersteel.ee