

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus: 01.01.2015

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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 2015. aastal metallist toodete valmistamine. 2015. aasta realiseerimise netokäivet oli kokku 1 233 euro väärtuses, võrreldes 2014. aasta käibega (4 979 eurot) vähenes müügitulu seega 75,24 protsenti.

2016. aastal on ettevõtte visiooniks innovatsioon ja uute toodete väljatöötamine.

Juhatusel töötasid 2015 aastal ei makstud, muid hüvesid ei antud. Samuti polnud ettevõttel palgalisi töötajaid, millest tulenevalt puudusid palgakulud.

Aruandeaastal ei ole tehtud arengu- ja uurimistegevusega kaasnevaid kulusi.

.....

Kalev Essenson

Juhatusel liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 723	7 887	
Nõuded ja ettemaksed	162	1 757	2, 3
Kokku käibevara	7 885	9 644	
Kokku varad	7 885	9 644	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	0	129	3
Kokku lühiajalised kohustused	0	129	
Kokku kohustused	0	129	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 704	5 171	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 631	1 532	
Kokku omakapital	7 885	9 515	
Kokku kohustused ja omakapital	7 885	9 644	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	1 233	4 979	7
Muud äritulud	4	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 487	-2 851	
Mitmesugused tegevuskulud	-381	-592	
Muud ärikulud	0	-4	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-1 631	1 532	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 631	1 532	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 631	1 532	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 631	1 532
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	1	0
Kokku korrigeerimised	1	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 595	-1 285
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-129	129
Kokku rahavood äritegevusest	-164	376
Kokku rahavood	-164	376
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 887	7 511
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-164	376
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 723	7 887

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-1 631	-1 631
Muud muutused omakapitalis	0	0	1	1
31.12.2015	2 556	256	5 073	7 885

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)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	162	162	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	162	162	0	0

	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

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	162	125
Intress	0	4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	162	129

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
31.12.2015					
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)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	4 058	5 296
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	1 015	1 408
Kokku tingimuslikud kohustused	5 073	6 704

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
OÜ Terasplast osakapitali põhineb Eesti ärikapitalil. Ettevõtte ühe osa nimiväärtus on 2 556 eurot, osakapital koosneb 1 osast. Osaühingu osad kuuluvad eraisikule.		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 233	4 979
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 233	4 979
Kokku müügitulu	1 233	4 979
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mehaaniline metallitöötlus	1 008	4 249
Purjetamisinstruktori teenus	225	480
Muu müügitulu	0	250
Kokku müügitulu	1 233	4 979

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	2015	2014
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	0	512

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. Muid tehinguid seotud osapooltega ei tehtud ning aruandeperioodi lõpus saldod seotud osapooltega puudusid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2016

OÜ TERASPLAST (registrikood: 10801646) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALEV ESSENSON	Juhatuse liige	20.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 704
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 631
Kokku	5 073
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 073
Kokku	5 073

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 704
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 631
Kokku	5 073
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 073
Kokku	5 073

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mehaaniline metallitöötlus	25621	1008	81.75%	Jah
Muu teenindus	96099	225	18.25%	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