

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Steel Express OÜ

registrikood: 12003860

tänava/talu nimi, Pahkla töökoja
maja ja korteri number:

küla: Pahkla küla

vald: Kohila vald

maakond: Rapla maakond

postisihthnumber: 79742

telefon: +372 5066284

e-posti aadress: jaanus.laane@steelexpress.eu

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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 12 Osakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Muud äritulud	16
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 17 Tööjõukulud	17
Lisa 18 Muud ärikulud	18
Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud	18
Lisa 20 Seotud osapooled	18
Lisa 21 Sündmused pärast bilansipäeva	18
Aruande allkirjad	19
Vandeauditori aruanne	20

Tegevusaruanne

Steel Express põhitegevusala 2015. aastal on PVC-hallide tootmine, hooldus ja müük. 2015.aastal tõstis OÜ Steel Express oma tootmise võimsust,. Investeeringud tehti tootmishoone laiendamiseks.

Aruandeaastal suurenes klientide ja tarnijate nimistu.

Seega võib 2015. aasta lugeda edukaks nii käibekasvu kui ka tootmise arendamise kohalt.

2016.aastal on plaanis tõsta tootmise võimsust ja vähendada allhanke vajadust minimaalseks. Steel Express OÜ visiooniks on olla parimaid erilahendusi pakkuv PVC-hallide tootja Põhjamaades.

Peamised suhtarvud:

Näitaja	2015	2014
Müügitulu	1 504 196	1 285 749
Käibe kasv	16,99%	36,86%
Brutokasumi määr	44,12%	38,69%
Varade puhasrentaablus	1,93%	1,00%
Omakapitali rentaablus	5,71%	2,87%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	0,72	0,78

Tegevusaruandes esitatud finantsnäitajate leidmisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv = (Müügitulu 2015-Müügitulu 2014)/ Müügitulu 2014*100
- Brutokasumi määr (%) = Brutokasum/ Müügitulu * 100
- Brutokasum = Müügitulu + Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus - Kaubad, toore, materjal ja teenused
- Varade puhasrentaablus ROA = Puhaskasum/ Varad kokku*100
- Omakapitali rentaablus ROE = Puhaskasum/ Omakapital kokku*100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = Käibevara/ Lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 181	36 421	2
Nõuded ja ettemaksed	80 431	26 806	3
Varud	68 857	109 038	4
Kokku käibevara	158 469	172 265	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	20 000	6
Materiaalne põhivara	394 396	312 792	7
Kokku põhivara	394 396	332 792	
Kokku varad	552 865	505 057	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	64 880	58 096	9
Võlad ja ettemaksed	156 315	163 258	10
Kokku lühiajalised kohustused	221 195	221 354	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	131 111	93 822	9
Sihtfinantseerimine	13 562	13 562	11
Kokku pikaajalised kohustused	144 673	107 384	
Kokku kohustused	365 868	328 738	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600	12
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	173 719	168 655	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 678	5 064	
Kokku omakapital	186 997	176 319	
Kokku kohustused ja omakapital	552 865	505 057	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	1 504 196	1 285 749	13
Muud äritulud	0	13 023	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-840 538	-788 272	15
Mitmesugused tegevuskulud	-125 261	-113 126	16
Tööjõukulud	-440 058	-331 382	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-50 017	-46 990	7
Muud ärikulud	-4 530	-4 451	18
Kokku ärikasum (-kahjum)	43 792	14 551	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-20 000	0	
Intressikulud	-9 645	-7 601	
Muud finantstulud ja -kulud	-3 469	-1 886	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 678	5 064	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 678	5 064	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	43 792	14 551	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	50 017	46 990	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-6 417	
Kokku korrigeerimised	50 017	40 573	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 625	28 728	
Varude muutus	40 181	-44 848	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-6 943	11 279	
Laekunud intressid	0	1	
Kokku rahavood äritegevusest	115 422	50 284	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-131 621	-81 685	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	10 150	
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	13 562	11
Antud laenud	-42 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-173 621	-57 973	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	133 377	69 770	
Saadud laenude tagasimaksed	-70 447	-37 466	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-3 129	15 201	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-15 728	-17 782	
Makstud intressid	-9 645	-7 602	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-3 469	-1 887	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	30 959	20 234	
Kokku rahavood	-27 240	12 545	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	36 421	23 876	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-27 240	12 545	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 181	36 421	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 600	168 656	171 256
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 600	168 656	171 256
Aruandeaasta kasum (kahjum)		5 064	5 064
Muud muutused omakapitalis		-1	-1
31.12.2014	2 600	173 719	176 319
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 600	173 719	176 319
Aruandeaasta kasum (kahjum)		10 678	10 678
31.12.2015	2 600	184 397	186 997

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Steel Express 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Steel Express kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudselt meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2015 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tütär- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjad

Tütarettevõtjateks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtja hääleõiguslikest aktsiastest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat. Tütarettevõtja soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütarettevõtja varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o omandatud netovara) arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena.

Sidusettevõtjad

Sidusettevõtja on ettevõtte, mille üle kontsern omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui kontsern omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiastest või osadest. Investeeringud sidusettevõtjatesse kajastatakse bilansis soetusmaksumuse meetodil. Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse investeering algselt tema soetusmaksumuses. Hiljem korrigeeritakse soetusmaksumust vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega. Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse tütar- ja sidusettevõtte poolt makstavad dividendid emaettevõtte aruandes tuluna hetkel, kui emaettevõttel tekib õigus neile dividendidele, olenemata sellest, kas jaotatav kasum teeniti enne või pärast selle tütar- või sidusettevõtte soetamist emaettevõtte poolt.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 500 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivarale. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Immateriaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud kasutuseaks 4 – 20 aastat.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500

Ei amortiseerita materiaalse põhivara gruppi kuuluvat alanimetust Maa.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikke eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Juhul kui teatud kuluga seotud tulud ei ole otseselt identifitseeritavad, kasutatakse kulude kajastamiseks ligikaudseid meetodeid. Näiteks Materiaalse põhivara objekti soetamisega seotud kulutused kajastatakse kuluna objekti kasuliku eluea jooksul (amortisatsioonikulu). Kulutused, mis tõenäolisena ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	9 181	36 333
Raha arvelduskontol	0	88
Kokku raha	9 181	36 421

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	37 069	37 069	
Ostjatelt laekumata arved	37 069	37 069	
Muud nõuded	42 048	42 048	
Laenunõuded	42 000	42 000	
Viitlaekumised	48	48	
Ettemaksed	1 314	1 314	
Tulevaste perioodide kulud	1 314	1 314	
Kokku nõuded ja ettemaksed	80 431	80 431	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	14 900	14 900	
Ostjatelt laekumata arved	14 900	14 900	
Muud nõuded	11 810	11 810	
Viitlaekumised	11 810	11 810	
Ettemaksed	96	96	
Tulevaste perioodide kulud	96	96	
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 806	26 806	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	1 644	36 469
Valmistoodang	62 000	71 300
Müügiks ostetud kaubad	0	1 010
Ettemaksed varude eest	5 213	259
Kokku varud	68 857	109 038

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	14 408	0	4 590
Üksikisiku tulumaks	0	8 358	0	7 022
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	12
Sotsiaalmaks	0	15 577	0	13 379
Kohustuslik kogumispension	0	736	0	711
Töötuskindlustusmaksed	0	1 109	0	1 123
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		40 188		26 837

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2015					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
2274025-3	Steel Express OY	Soome	Metallkonstruktsioonide vahendus	50	0

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2014	Müük	31.12.2015
Steel Express OY	20 000	-20 000	0
Kokku	20 000	-20 000	0

Müüdnud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinna	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)
Steel Express OY	50	1	-19 999

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2013								
Soetusmaksumus	163 213	102 798	3 156	55 311	161 265	0	0	324 478
Akumuleeritud kulum	-11 214	-22 966	-533	-7 935	-31 434	0	0	-42 648
Jääkmaksumus	151 999	79 832	2 623	47 376	129 831	0	0	281 830
Ostud ja parendused				51 264	51 264	30 421	30 421	81 685
Muud ostud ja parendused				51 264	51 264	30 421	30 421	81 685
Amortisatsioonikulu	-12 407	-18 519	-866	-15 198	-34 583			-46 990
Müügid				-3 733	-3 733			-3 733
31.12.2014								
Soetusmaksumus	163 213	102 798	3 156	99 575	205 529	30 421	30 421	399 163
Akumuleeritud kulum	-23 621	-41 485	-1 399	-19 866	-62 750	0		-86 371
Jääkmaksumus	139 592	61 313	1 757	79 709	142 779	30 421	30 421	312 792
Ostud ja parendused		10 045	2 896	1 010	13 951	117 670	117 670	131 621
Muud ostud ja parendused		10 045	2 896	1 010	13 951	117 670	117 670	131 621
Amortisatsioonikulu	-12 407	-18 619	-1 141	-17 850	-37 610			-50 017
31.12.2015								
Soetusmaksumus	163 213	112 843	6 052	100 585	219 480	148 091	148 091	530 784
Akumuleeritud kulum	-36 028	-60 104	-2 540	-37 716	-100 360			-136 388
Jääkmaksumus	127 185	52 739	3 512	62 869	119 120	148 091	148 091	394 396

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	0	10 150
Muud masinad ja seadmed	0	10 150
Kokku	0	10 150

Lõpetamata põhivara kirje all on kajastatud tootmishoone laiendus, mille eeldatav lõpetamise aeg on juuli 2016.a.

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Transpordivahend	13 408	5 795	7 613	4,3%	EUR	30.04.2017
Transpordivahend	10 466	3 521	6 945	3,4%	EUR	30.10.2017
Transpordivahend	11 243	2 772	8 471	3,3%	EUR	30.12.2017
Transpordivahend	5 826	2 227	3 599	3,8%	EUR	30.05.2017
Kapitalirendikohustused kokku	40 943	14 315	26 628			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Transpordivahend	18 962	5 554	13 408	4,3%	EUR	30.04.2017
Transpordivahend	13 889	3 423	10 466	3,4%	EUR	30.10.2017
Transpordivahend	13 939	2 696	11 243	3,3%	EUR	30.12.2017
Transpordivahend	7 983	2 157	5 826	3,8%	EUR	30.05.2017
Tootmismasin	1 898	1 898	0	4,3%	EUR	30.05.2015
Kapitalirendikohustused kokku	56 671	15 728	40 943			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	42 795	69 327
Kokku	42 795	69 327

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduskrediit	30 664	30 664			6,6%	EUR	22.02.2016	
Pangalaen	19 901	19 901						
Lühiajalised laenud kokku	50 565	50 565						
Pikaajalised laenud								
Pangalaen	104 483		104 483		6,136%	EUR	18.02.2022	
Pikaajalised laenud kokku	104 483		104 483					
Kapitalirendikohustused kokku	40 943	14 315	26 628					8
Laenukohustused kokku	195 991	64 880	131 111					

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduskrediit	33 793	33 793			6,6%	EUR	22.02.2015	
Pangalaen	8 575	8 575						
Lühiajalised laenud kokku	42 368	42 368						
Pikaajalised laenud								
Pangalaen	52 879		52 879		6,136%	EUR	18.02.2022	
Pikaajalised laenud kokku	52 879		52 879					
Kapitalirendikohustused kokku	56 671	15 728	40 943					8
Laenukohustused kokku	151 918	58 096	93 822					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Ehitised	243 601	139 592
Masinad ja seadmed	42 795	69 327
Kokku	286 396	208 919

Arvelduskrediidi leping on 2016 aastal pikendatud, tähtajaks 22.02.2017.a.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	70 318	70 318	
Võlad töövõtjatele	40 141	40 141	
Maksuvõlad	40 188	40 188	5
Muud võlad	5 308	5 308	
Muud viitvõlad	5 308	5 308	
Saadud ettemaksed	360	360	
Muud saadud ettemaksed	360	360	
Kokku võlad ja ettemaksed	156 315	156 315	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	112 730	112 730	
Võlad töövõtjatele	16 636	16 636	
Maksuvõlad	26 837	26 837	5
Muud võlad	7 055	7 055	
Muud viitvõlad	7 055	7 055	
Kokku võlad ja ettemaksed	163 258	163 258	

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
EAS toetus sildkraanade soetamiseks	0	13 562	13 562
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	0	13 562	13 562
Kokku sihtfinantseerimine	0	13 562	13 562

	31.12.2014	Saadud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
EAS toetus sildkraanade soetamiseks	13 562	0	13 562
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	13 562		13 562
Kokku sihtfinantseerimine	13 562		13 562

Vastavalt EAS-iga sõlmitud toetuslepingule peab ettevõtte tagama soetatud põhivara säilimise ja sihtotstarbelise kasutamise vähemalt kolme aasta jooksul projekti abikõlblikkuse perioodi lõppemisest arvates, mis on 01.10.2017. Seejärel võetakse saadud toetus tuludesse.

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 600	2 600
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 285 359	979 136
Soome	218 837	306 613
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 504 196	1 285 749
Kokku müügitulu	1 504 196	1 285 749
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metalltoodete müük	1 357 908	1 184 072
Ostetud kauba edasimüük	49 199	94 788
Hallide paigaldus, demonteerimine jms	95 335	0
Muu	1 754	6 889
Kokku müügitulu	1 504 196	1 285 749

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	6 417
Kokkulepe reklamatsiooni osas	0	6 605
Muud äritulud	0	1
Kokku muud äritulud	0	13 023

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	432 716	419 096
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	77 165	32 455
Alltöövõtutööd	260 474	287 692
Transpordikulud	36 920	32 263
Tootmisruumide remont	12 780	4 290
Tootmismasinate hooldus ja remont	2 129	5 216
Muud	18 354	7 260
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	840 538	788 272

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	11 347	9 453
Energia	24 685	25 186
Elektrienergia	3 306	2 534
Soojusenergia	5 062	5 921
Kütus	16 317	16 731
Mitmesugused bürookulud	7 627	8 034
Uurimis- ja arengukulud	0	6 100
Lähetuskulud	27 819	27 678
Koolituskulud	2 493	2 965
Raamatupidamisteenus, audit	8 620	6 210
Transpordivahenditega seotud kulud	21 608	17 744
Ruumide remont, hooldus	90	559
Väikevahendid, tarvikud	1 624	2 813
Ostetud teenused	6 585	1 850
Muud	12 763	4 534
Kokku mitmesugused tegevuskulud	125 261	113 126

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	329 161	247 332
Sotsiaalmaksud	110 897	84 050
Kokku tööjõukulud	440 058	331 382
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	15

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 463	2 417
Esinduskulu	1 729	1 434
Muud	338	600
Kokku muud ärikulud	4 530	4 451

Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Lepingutasud ja tagatistasud	-3 316	-1 698
Muud finantskulud	-153	-188
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-3 469	-1 886

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2014	Müügid
Sidusettevõtjad	20 787

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2015	2014
Arvestatud tasu	22 727	19 058

Lisa 21 Sündmused pärast bilansipäeva

Seisuga 31.12.2015.a. ületasid ettevõtte lühiajalised kohustused käibevara 62 726 euro võrra. Arvelduskrediidi kohustus, mille tähtaeg oli 22.02.2016.a. on refinantseeritud kuni 22.02.2017.a.

Vastavalt rahavoo prognoosile suudab ettevõtte täita kõik lühiajalised kohustused.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.07.2016

Steel Express OÜ (registrikood: 12003860) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS LAANE	Juhatuse liige	21.07.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Steel Express OÜ osanikule

Oleme üle vaadanud Steel Express OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 18.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistest osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjasepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Märkusega kokkuvõtte avaldamise alus

Bilansikirjel „Võlad töövõtjatele“ ei olnud seisuga 31.12.2014 kajastatud puhkustasude kohustust. Osahing ei koostanud korrigeeritud algsaldot ega korrigeerinud võrdlusperioodi kasumiaruannet. Kui ettevõtte oleks nimetatud puhkusekohustuse seisuga 31. detsember 2014 kajastanud, oleks 2015 aasta kasum suurem ja eelmiste perioodide jaotamata kasum väiksem 20 tuhande euro võrra.

Märkusega kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal, välja arvatud „Märkusega kokkuvõtte alust“ puudutavas lõigus kirjeldatud asjaolu mõjud, ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et Steel Express OÜ raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistest osades Steel Express OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ksenia Lukkanen

Vandeaudiitori number 373

KL Partners OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 149

Tallinnas,

21.07.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Steel Express OÜ (registrikood: 12003860) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KSENIA LUKKANEN	Vandeaudiitor	21.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	173 719
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 678
Kokku	184 397
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	184 397
Kokku	184 397

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kokkupandavate metallehitiste tootmine	25111	1357908	90.27%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaanus Laane	37211150269		2600 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5066284
E-posti aadress	jaanus.laane@steelexpress.eu