

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: osühing Steelmet

registrikood: 10559620

postiaadress: Harju maakond, Keila linn, Paldiski mnt 31/20

postisihthnumber: 76606

telefon: +372 5170418

e-posti aadress: info@steelmet.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Intressikulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Steelmet põhitegevuseks on musta ja värvilise metalli mehaaniline töötlemine ja autoremondi teenused. Steelmet OÜ majandustegevus jääb ka 2024.a samasuunaliseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	51 747	62 618	2
Nõuded ja ettemaksed	28 559	45 287	3, 5
Varud	200	532	4
Kokku käibevarad	80 506	108 437	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	291 516	182 482	6
Kokku põhivarad	291 516	182 482	
Kokku varad	372 022	290 919	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	7 242	6 913	7
Võlad ja ettemaksed	12 609	11 642	5, 8
Kokku lühiajalised kohustised	19 851	18 555	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	44 281	36 613	7,15
Kokku pikaajalised kohustised	44 281	36 613	
Kokku kohustised	64 132	55 168	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 792	4 792	9
Kohustuslik reservkapital	479	479	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	230 480	188 223	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 139	42 257	
Kokku omakapital	307 890	235 751	
Kokku kohustised ja omakapital	372 022	290 919	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	348 814	312 335	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-133 994	-138 316	11
Mitmesugused tegevuskulud	-34 974	-38 388	12
Tööjõukulud	-88 026	-79 262	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-17 420	-13 154	6
Muud ärikulud	-21	0	
Ärikasum (kahjum)	74 379	43 215	
Intressikulud	-2 287	-972	14
Muud finantstulud ja -kulud	47	14	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	72 139	42 257	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 139	42 257	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Steelmet OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ning riigi raamatupidamise üldeeskirjas sätestatud nõuded.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Finantsvarad

Bilansis kajastatakse finantsvaradena kassas olevat sularaha, pangas olevat arvelduskonto jääki ning nõudeid teiste osapoolte vastu.

Raha

Kassas olev sularaha ja pangas arvelduskontol olevad vabad vahendid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostajate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et need on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Varudena kajastatakse teenuste osutamiseks soetatud materjale.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja muudest soetamisega seotud otsestest kulutustest. Varude hindamisel lähtutakse individuaalse hindamise meetodist.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse Ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 euri.

Põhivaravõetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimaliku väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et Ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Kõik hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Põhivara amortiseeritakse tema kasuliku eluea jooksul lineaarselt. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel 'müügiototel põhivaraks'. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivara aastased amortisatsiooninormid on:

Transpordivahendid 20% aastas

Masinaid ja seadmeid 25% aastas.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000

Rendid

Kapitalirendina on klassifitseeritud rendilepingud, mille puhul Ettevõtte kui rentnik omandab olulises osas varaga seotud riskid ja hüved. Muud rendid on klassifitseeritud kasutusrendina.

Finantskohustised

Finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Teenuste osutamisel kajastatakse tulu, kui teenus on osutatud ja kui tulu suurust on võimalik usaldusväärselt määrata ning ei eksisteeri märkimisväärsed kahtlusi teenuste osutamise eest saadava tasu laekumise osas. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine Ettevõttele on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kuluna kajastatakse väljaminekuid, mida ettevõtte teeb seoses teenuste osutamisega/toodete tootmisega. Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt. Kulusid kajastatakse nendega seotud tuludega samas perioodis. Kulud, mis ei too tulu kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Kassa	278	220
Pangakontod	51 469	62 398
Kokku raha	51 747	62 618

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	27 271	27 271	
Ostjatelt laekumata arved	27 271	27 271	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	154	154	5
Muud nõuded	4	4	
Intressinõuded	4	4	
Ettemaksed	1 130	1 130	
Tulevaste perioodide kulud	1 130	1 130	
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 559	28 559	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	44 250	44 250	
Ostjatelt laekumata arved	44 250	44 250	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	559	559	5
Muud nõuded	10	10	
Intressinõuded	10	10	
Ettemaksed	468	468	
Tulevaste perioodide kulud	468	468	
Kokku nõuded ja ettemaksed	45 287	45 287	

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Müügiks ostetud kaubad		
Kaup müügiks		
Ettemaksed varude eest	200	532
Ettemaksed tarnijatele	200	532
Kokku varud	200	532

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0		219
Käibemaks		2 364		3 111
Üksikisiku tulumaks		1 300		1 017
Sotsiaalmaks		2 127		1 808
Kohustuslik kogumispension		91		68
Töötuskindlustusmaksed		146		125
Ettemaksukonto jääk	154		559	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	154	6 028	559	6 348

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021						
Soetusmaksumus		53 184	75 715	128 899	1 108	130 007
Akumuleeritud kulum		-6 756	-62 876	-69 632	-92	-69 724
Jääkmaksumus		46 428	12 839	59 267	1 016	60 283
Ostud ja parendused	75 834	14 479	45 040	59 519		135 353
Amortisatsioonikulu		-7 378	-5 499	-12 877	-277	-13 154
31.12.2022						
Soetusmaksumus	75 834	67 663	120 755	188 418	1 108	265 360
Akumuleeritud kulum	0	-14 134	-68 375	-82 509	-369	-82 878
Jääkmaksumus	75 834	53 529	52 380	105 909	739	182 482
Ostud ja parendused	111 953		14 501	14 501		126 454
Amortisatsioonikulu		-7 840	-9 303	-17 143	-277	-17 420
31.12.2023						
Soetusmaksumus	187 787	67 663	135 256	202 919	1 108	391 814
Akumuleeritud kulum	0	-21 974	-77 678	-99 652	-646	-100 298
Jääkmaksumus	187 787	45 689	57 578	103 267	462	291 516

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Laenukohustus omanikule	15 000			15 000	15
Pikaajalised laenud kokku	15 000			15 000	
Kapitalirendikohustised kokku	36 523	7 242	29 281		
Laenukohustised kokku	51 523	7 242	29 281	15 000	

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Laenukohustus omanikule	0			0	15
Kapitalirendikohustised kokku	43 526	6 913	36 613		
Laenukohustised kokku	43 526	6 913	36 613		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 581	6 581	
Maksuvõlad	6 028	6 028	5
Kokku võlad ja ettemaksed	12 609	12 609	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 294	5 294	
Maksuvõlad	6 348	6 348	5
Kokku võlad ja ettemaksed	11 642	11 642	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	4 792	4 792
Osade arv (tk)	2	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	348 814	312 335
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	348 814	312 335
Kokku müügitulu	348 814	312 335
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mehaaniline metallitöötlus	310 845	271 752
Mootorsõidukite remont	37 969	40 583
Kokku müügitulu	348 814	312 335

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	67 442	76 505
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	417	752
Müügi eesmärgil ostetud teenused	48 093	40 622
Üür ja rent	546	130
Väheväärtuslik põhivara	10 926	11 544
Muud	6 570	8 763
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	133 994	138 316

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	8 533	8 533
Energia	4 783	5 093
Kütus	4 783	5 093
Mitmesugused bürookulud	8 089	8 486
Koolituskulud	188	217
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	21
Autodega seotud kulud	10 211	11 994
Reklaamikulu	0	2 000
Muud	3 170	2 044
Kokku mitmesugused tegevuskulud	34 974	38 388

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	65 898	59 384
Sotsiaalmaksud	22 128	19 878
Kokku tööjõukulud	88 026	79 262
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	4

Lisa 14 Intressikulud

(eurodes)

	2023	2022
Intressikulu kapitalirendilt	2 287	972
Kokku intressikulud	2 287	972

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 000	0	7
Kokku laenukohustised	15 000	0	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	15 000	15 000	0	7
Kokku laenukohustised	0	15 000	15 000	0	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2024

osaühing Steelmet (registrikood: 10559620) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAURI RISTOLAINEN	Juhatuse liige	08.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	230 480
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 139
Kokku	302 619
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	302 619
Kokku	302 619

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	230 480
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 139
Kokku	302 619
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	302 619
Kokku	302 619

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mehaaniline metallitöötlus	25621	310845	89.11%	Jah
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	37969	10.89%	Ei