

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Stratum

registrikood: 10046011

tänava/talu nimi, Kadaka tee 86A
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12618

telefon: +372 6659461, +372 6659460

faks: +372 6659468

e-posti aadress: info@stratum.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 Tööjõukulud	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

Stratum OÜ põhitegevuseks on teede-, liikluse- ja transpordialased konsultatsioonid, uurimis- ja projekteerimistööd.

Aruandeperioodi majandustulemust saab hinnata heaks. Ettevõtte suutis säilitada oma koha teede-, liikluse ja sellega seonduvate tegevusalade konsultatsiooni- ja uurimisalases tegevuses. 2012 aasta käive ei muutunud võrreldes 2011 aastaga ja nagu prognoositud jäi ettevõtte peale majanduskriisi algust esimest korda kasumisse.

Tulenevalt meie kliendibaasi iseloomust ja tööde teatavast hooajalisusest, kujunesid analoogselt eelnevate aastatega pingelisemaks tegevusperioodiks eelkõige aasta II pool, eriti IV kvartal.

Järgmiseks majandusaastaks on põhiülesandeks jõuliselt laieneda välisturule, milleks on astutud juba esimesed sammud. Oluline on oma positsioon säilitada olemasolevate klientide hulgas, osalemine rahvusvahelistes koostööprojektides ja ettevõtte tegevustulemuste tutvustamine konverentsidel ja seminaridel.

Samuti tuleb jätkuvalt kaasajastada liiklusuuringute automaatseadmeid tagamaks oma turupositsiooni ja toimida efektiivsemalt kui täna.

Ettevõtet mõjutavate finantsriskide suurust saab hinnata tagasihoidlikuks, mis eelkõige tuleneb suhteliselt konservatiivsest finantspoliitikast.

OÜ Stratum omakapital vastab äriseadustikus äriühingule kehtestatud nõuetele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	15 904	23 718
Nõuded ja ettemaksed	14 946	8 550
Kokku käibevara	30 850	32 268
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	420	420
Materiaalne põhivara	7 362	9 317
Kokku põhivara	7 782	9 737
Kokku varad	38 632	42 005
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	13 950	16 764
Kokku lühiajalised kohustused	13 950	16 764
Pikaajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	0	1 363
Kokku pikaajalised kohustused	0	1 363
Kokku kohustused	13 950	18 127
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	630	630
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 692	28 443
Aruandeaasta kasum (kahjum)	804	-7 751
Kokku omakapital	24 682	23 878
Kokku kohustused ja omakapital	38 632	42 005

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	129 563	139 371
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-120 124	-142 881
Brutokasum (-kahjum)	9 439	-3 510
Turustuskulud	-1 377	-427
Üldhalduskulud	-3 531	-3 882
Muud äritulud	0	195
Muud ärikulud	-2 804	513
Ärikasum (kahjum)	1 727	-7 111
Finantstulud ja -kulud	-923	-640
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	804	-7 751
Aruandeaasta kasum (kahjum)	804	-7 751

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 727	-7 111
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 955	1 955
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	390
Muud korrigeerimised	0	4 583
Kokku korrigeerimised	1 955	6 928
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 396	1 488
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 591	-4 400
Laekunud intressid	29	27
Kokku rahavood äritegevusest	-4 276	-3 068
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-420
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-420
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 586	-3 674
Makstud intressid	-952	-667
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 538	-4 341
Kokku rahavood	-7 814	-7 829
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 718	31 547
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 814	-7 829
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 904	23 718

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	630	28 443	31 629
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-7 751	-7 751
31.12.2011	2 556	630	20 692	23 878
Aruandeaasta kasum (kahjum)			804	804
31.12.2012	2 556	630	21 496	24 682

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Stratum 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamistavast, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Stratum kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande arv näitajad on esitatud Eurodes.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning info esitlusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mis on muutunud muudatuste tõttu raamatupidamise seaduses või Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

Raha

Raha bilansis sisaldab kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 360 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja teistest kuludest, mida on vaja varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

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 1 000 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.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita

Ehitised ja rajatised	10-15 aastat
Seadmed	4-6 aastat
Sõidukid	3-10 aastat
Muu inventar	2-5 aastat

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

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Rendid

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

Kohustused, millede maksetähtjad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. 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.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	46 992	46 075
Sotsiaalmaksud	16 150	15 850
Kokku tööjõukulud	63 142	61 925
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	5

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole juhtimise eest arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi. Seotud osapooltega ei ole teostatud olulisi tehinguid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2013

Osaühing Stratum (registrikood: 10046011) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO SULGER	Juhatuse liige	17.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 692
Aruandeaasta kasum (kahjum)	804
Kokku	21 496
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 496
Kokku	21 496

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 692
Aruandeaasta kasum (kahjum)	804
Kokku	21 496
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 496
Kokku	21 496

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	122121	94.26%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiit Metsvahi	34610110218	Tallinn, Harju maakond, Eesti	4800 EEK
Tarmo Sulger	36709260210	Tallinn, Harju maakond, Eesti	6200 EEK
Piret Riimar	45902240374	Eesti	1400 EEK
Margus Nigol	36802180219	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1800 EEK
Harri Rõuk	35905290292	Tallinn, Harju maakond, Eesti	7100 EEK
Dago Antov	35607250319	Tallinn, Harju maakond, Eesti	18700 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6659460
Telefon	+372 6659461
Faks	+372 6659468
E-posti aadress	info@stratum.ee