

Majandusaasta aruanne

OÜ STERNOBERG

TOOTMISKOHUS
KOD
04-07-2005
6417J 17
B

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2005
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2005

Äriregistri kood 105 341 22

Aadress: Kose alevik, Võru vald, Võrumaa 65502

Telefon: 56 670 607

Interneti kodulehekülg www.captainbbq.ee

Põhitegevusala Tööstuskaupade jae-, hulgi – ja komisjonikaubandus, eksport ja vahendus ning tööstuskaupade import

Lisatud dokumendid

1. Kasumi jaotamise ettepanek

TEGEVUSARUANNE
 04-07-2006

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne <i>Skeem 2</i>	6
Rahavoogude aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 1 Raha ja pangakontod	11
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksud	11
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Kapitalirendiga soetatud varad	12
Lisa 8 Võlakohustused	13
Lisa 9 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Muud äritulud ja muud ärikulud	14
Lisa 12. Müüdnud toodangu kulu	14
Lisa 13. Rahavoogude aruanne	14
JUHATUSE ALLKIRJAD 2005. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE	15
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	16
Osakuid omavate osanike nimekiri	17

TEGEVUSARUANNE

TÄHVIK
04-07-2006

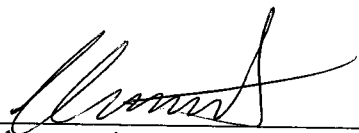
Osaühing *Sternoberg* põhitegevusalaks on toidu- ja tööstuskaupade jae-, hulgi- ja komisjonikaubandus, eksport ja vahendus ning tööstuskaupade import. Tegeletakse ka metsamaterjalide varumise ja ümbertöötlemisega.

Osaühing *Sternoberg* alustas majandustegevust 1999 aastal. Aastal 2000 ja 2001 majandustegevust ei toimunud; 2002 toimus hooajaline majandustegevus. Aastal 2003 majandustegevust ei toimunud.

Alates 2004 aasta viimases kvartalis alustas ettevõtte uue toote – Kaptenigrill (grillmaja ja kiik) tootmist. 2005 oli ettevõtte müügikäive üle 1 miljn krooni. 56,68% käibest realiseeriti Sakasamaale, 29,41% Šveitsi.

2005 aastal soetati kapitalirendi tingimustel infrapunatehnoloogial põhinev puidukuivati. 2006 aastal soovib ettevõtte laiendada müüki teistesse Euroopa riikidesse.

OÜ *Sternoberg* juhatus koosneb kahest liikmest. Juhatuse liikmed töötavad mõlemad ettevõttes. Juhatajaja tootmisjuhi töötasu oli 2005 aastal 92 896 krooni. Aasta lõpul töötas ettevõttes 4 töölisi, kelle palgade summa oli 143 393 krooni.



Juhatuse esimees

Lauri Liimets 06.06.2006



Juhatuse liige

Rāni Huul 06.06.2006

04 -07- 2006

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Sternoberg juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

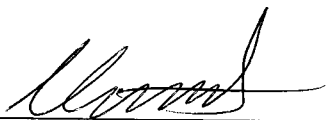
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansi kuupäeva 31.12.2005 ja aastaaruande koostamispäeva 06.06.2006 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Sternoberg jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2005.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Võrus, 06. juuni 2006.a



Juhatuse esimees
Lauri Liimets



Juhatuse liige
Räni Huul

Bilanss

(kroonides)

TÄHIS KOKKUS
KOKKUS
KOKKUS
04-07-2006

	Lisa nr	31.12.2005	31.12.2004.....
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	52 294	26 301
Nõuded ostjate vastu	2	13 954	51 069
Viitlaekumised ja ettemaksed	3,4	78 061	26 479
Varud ja müügiototel varad	5	605 947	32 665
Käibevara kokku		750 255	136 514
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6	350 980	9 833
Põhivara kokku		350 980	9 833
VARAD KOKKU		1 101 235	146 347
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	8	500 000	0
Võlad tarnijatele		115 873	59 122
Maksuvõlad	5	21 335	1 130
Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemakstud tulud	9	170 420	37 691
Lühiajalised kohustused kokku		807 628	97 943
Pikaajalised kohustused			
Kapitalirendikohustus	7	217 894	0
Pikaajalised kohustused kokku		217 894	0
KOHUSTUSED KOKKU		1 025 522	97 943
Omakapital			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		1 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		7 404	956
Aruandeaasta kasum (kahjum)		27 309	7 448
OMAKAPITAL KOKKU		75 713	48 404
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 101 235	146 347



Juhatuse esimees

Lauri Liimets 06.06.2006

MAJANDUS
AND
KASUM
94 -07- 2006

Kasumiaruanne Skeem 2
(kroonides)

	Lisa nr	2005	2004
Müügitulu	10	1 039 314	201 276
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	12	-896 300	-139 822
Brutokasum		143 014	61 454
Turustuskulud		-5 495	-10 041
Üldhalduskulud		-127 794	-43 500
Muud äritulud	11	23 806	0
Muud ärikulud	11	-2 170	- 465
Ärikasum (-kahjum)		31 361	7 448
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-4 068	0
Muud finantstulud ja -kulud		16	0
Finantstulud ja -kulud kokku		-4 052	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		27 309	7 448
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		27 309	7 448


Juhatuse esimees
Lauri Liimets 06.06.2006

TALITUSKONNUS
D
C

04-07-2006

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	Lisa nr	2005	2004
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		+ 31 361	+ 7 448
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus		+ 24 575	4 833
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	13	-14 467	- 77 510
Varude muutus		-573 283	-32 665
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	13	+209 685	+ 97 943
Makstud intressid		- 4 068	
Kokku rahavood äritegevusest		- 326 196	- 17 065
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus		- 365 720	- 10 000
Materiaalse põhivara mahakandmine			+ 5 000
Saadud intressid		+ 16	
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-365 704	- 5 000
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		+ 826 585	
Saadud laenude tagasimaksed		-50 000	
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed		- 58 692	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		+ 717 893	
Rahavood kokku		+ 25 993	- 14 617
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		26 301	40 918
Raha ja raha ekvivalentide muutus		+ 25 993	- 14 617
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		52 294	26 301



Juhatuse esimees

Lauri Liimets 06.06.2006

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

04-07-2006

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003	40 000		956	40 956
2004. a puhaskasum	0	0	7 448	7 448
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	0	8 404	48 404
Kohustuslik reservkapital	0	1 000	(1 000)	
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	27 309	27 309
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	1 000	34 713	75 713

Omakapital üldsummas 40 000 tuhat krooni jaguneb 2 osaks nimiväärtusega 20 000 krooni osa kohta. Põhikirja kohaselt on osakapitali maksimaalne suurus 160 000 krooni.



Juhatuse esimees
Lauri Liimets 06.06.2006

Raamatupidamise aastaaruande lisad

04-07-2006

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....

OÜu Sternoberg 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja hoiuseid pankades.

Nõuded ostjate vastu

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

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.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoote netorealiseerimismaksumuse.


Juhatuse esimees

Lauri Liimets 06.06.2006

Materiaalne põhivara

04-07-2006

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni. Varad, mille kasutamine on alla 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ehitised ja rajatised	20-30 aastat
Tootmiseseadmed	8-12 aastat
Muud masinad ja seadmed	5-10 aastat
Muu inventar ja IT seadmed	3-5 aastat

Rendiarvestus

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, 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 maksamisele kuuluvas summas.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

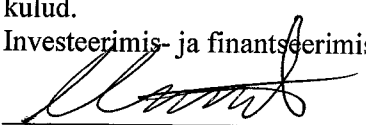
Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.


Juhatuse esimees

Lauri Liimets 06.06.2006

7.12.2005
10.12.2005
10.12.2005

04 -07- 2006

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	17 662	19 430
Pangakontod	34 632	6 871
Raha ja pangakontod kokku	52 294	26 301

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2005	31.12.2004
Ostjatele laekumata arved	13 954	51 069
Nõuded ostjate vastu kokku	13 954	51 069

Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed

	31.12.2005	31.12.2004
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 5)	74 394	26 479
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	3 667	
Viitlaekumised kokku	78 061	26 479

Lisa 4 Maksud

	31.12.2005		31.12.2004	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	74 394		26 479	
Üksikisiku tulumaks		7 109		274
Sotsiaalmaks		13 360		818
Kohustuslik kogumispension		260		
Töötuskindlustusmaks		606		38
	74 394	21 335	26 479	1 130



Juhatuse esimees

Lauri Liimets 06.06.2006

Lisa 5 Varud

	31.12.2005	31.12.2004
Tooraine ja materjal	165 235	20 614
Lõpetamata toodang	158 296	12 050
Valmistoodang	282 416	
Varud kokku	605 947	32 664

Lisa 6 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2004	10 000	0	10 000
Soetamine	355 738	9 983	355 738
sh kapitalirendiga	276 585		276 585
Soetusmaksumus 31.12.2005	365 738	9 983	375 721
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	167	0	0
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	22 911	1 663	24 574
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	23 078	1 663	24 741
Jääkmaksumus 31.12.2004	9 833	0	9 833
Jääkmaksumus 31.12.2005	342 660	8 320	350 980

Lisa 7 Kapitalirendiga soetatud varad

Kapitalirendile võetud vara varaliikide lõikes:

	Masinad ja seadmed	KOKKU
Saldo seisuga 31.12.2005		
Soetusmaksumus	276 585	276 585
Akumuleeritud kulum	- 18 439	-18 439
Jääkmaksumus	258 146	258 146

Kapitalirendi tingimustel on soetatud infrapunatehnoloogial põhinev puidukuivati.



Juhatuse esimees
Lauri Liimets 06.06.2006

Lisa 8 Võlakohustused

04-07-2006

		Tagasimakse tähtaeg			
	Saldo 31.12.2005	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	Intressi- määr
Pikaajalised pangalaenud	500 000	500 000		0	3,1%
AS SEB Eesti Ühispank	500 000	500 000	0	0	3,1%
Kapitalirendikohustused	271 894	41 502	176 392		3,0%

Pangalaenu aluseks on ASga SEB Eesti Ühispank sõlmitud laenuleping 2005027754. kapitalirendi tinimustes on sõlmitud ASga SEB Ühisliising sõlmitud kapitalirendileping L05108071. Kõik ettevõtte võlakohustused on Eesti kroonides.

Lisa 9 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud

	31.12.2005	31.12.2004
Võlad töövõtjatele	52 837	4 880
Võlg aruandvale isikule	106 064	31 573
Muud viitvõlad	11 519	1 238
Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud kokku	170 420	37 691

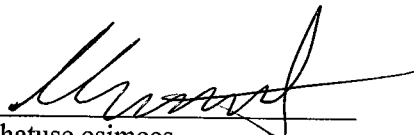
Lisa 10 Müügitulu

OÜ STERNOBERG müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

Geograafilised piirkonnad	2005	2004
Eesti	144 346	
Saksamaa	589 094	125 173
Šveits	305 874	76 103
Kokku	1 039 314	201 276

OÜ STERNOBERG müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

Tegevusalad	2005	2004
Suur kiikuv grillmaja	982 356	201 276
Väike kiikuv grillmaja	203 626	
Aiamööbel	53 633	
Transport	14 972	
Muud	21 624	
Kokku	1 039 314	201 276



Juhatuse esimees

Lauri Liimets 06.06.2006

Lisa 11 Muud äritulud ja muud ärikulud

Muud äritulud	2005	2004
Muud äritulud	23 806	
Muud äritulud kokku	23 806	

Muud ärikulud	2005	2004
Kasum valuutakursi muutustest	-301	
Kahjum valuutakursi muutusest	2 174	
Viivised	26	
Muud äritulud		465
Muud äritulud kokku	2 170	465

Lisa 12. Müüdud toodangu kulu
 (Skeem 2 korral)

	2005	2004
Põhimaterjalid	466 360	46431
Abimaterjalid	25 552	2062
Toomispalk ja maksud	152 534	1781
Veoteenused	74 159	64112
Ostetud pooltooted	160 117	20410
Sideteenused	17 578	3106
Muud toodanguga otse seotud kulud		1919
Kokku müüdud toodangu kulu	896 300	139 821

Lisa 13. Rahavoogude aruanne

Järgnevalt on antud ülevaade rahavoogude aruandes esitatud äritegevusega seotud nõuete ja kohustuste muutustest.

	31.12.2005	31.12.2004
Äritegevusega seotud nõuete muutus kokku, sh:	-14 467	-77510
Ostjatelt laekumata arved	+37 115	-51069
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	-51 582	-26441
Äritegevusega seotud kohustuste muutus kokku, sh:	+209 685	97943
Võlad tarnijatele	+56 751	59122
Maksuvõlad	+20 205	1130
Võlad töövõtjatele	+47 957	4880
Viitvõlad	+84 772	32811



Juhatuse esimees
 Lauri Liimets 06.06.2006

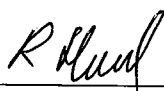
JUHATUSE ALLKIRJAD 2005. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ STERNOBERG 2005. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 06. juuni 2006, kinnitamine



Juhatuse esimees

Lauri Liimets



Juhatuse liige

Räni Huul

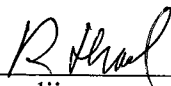
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Sternoberg juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2005. aasta puhaskasum summas 27 309 krooni alljärgnevalt:

1. eraldised kohustuslikku reservkapitali – 2 731 krooni
2. jaotamata kasum – 24 578 krooni



Juhatusesimees
Lauri Liimets 06.06.2006



Juhatuseliige
Räni Huul 06.06.2006

Osakuid omavate osanike nimekiri

04-07-2006

Osaniku nimi	Osaniku aadress	Osanikuisikukood/ registrikood	Osade nimiväärtus
Lauri Liimets	Kosevälja 11 Kose Võrumaa	37407036513	20 000
Räni Huul	Kääpa tn 3-1 Kääpa Lasva vald	36303176528	20 000