

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing STORION

registrikood: 10326748

tänava/talu nimi, Peterburi tee 53
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11415

telefon: +372 5011789, +372 6574806

e-posti aadress: renata@arnisgrupp.ee, storion@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Tööjõukulud	14
Lisa 11 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Storion peamiseks tegevusalaks 2012.a. on metallitoodete ja troppide ost, müük, tootmine ja realiseerimine.

2012. aastal jätkus OÜ Storion traditsioonilise äritegevuse eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 16,5 tuhat eurot.

Personal

OÜ Storion keskmine töötajate arv majandusaastal oli 2 töötajat. 2012. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 11 tuhat euro. Osaühingu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 1 liikmest, kes on firma tegevjuht.

2012.a. tegevjuhile maksti 5872 eurot koos sotsiaalmaksuga.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Storion põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on sortimendi laiendamise ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Tegevjuhtkonnadeklaratsioon

OÜ Storion tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Storion finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (12.02.2013), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

OÜ Storion on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	26 935	26 021	2
Nõuded ja ettemaksed	10 980	8 312	3
Varud	3 425	4 130	5
Kokku käibevara	41 340	38 463	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	12 597	3 090	6
Kokku põhivara	12 597	3 090	
Kokku varad	53 937	41 553	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	12 440	9 159	7
Võlad ja ettemaksed	3 640	6 885	8
Kokku lühiajalised kohustused	16 080	16 044	
Kokku kohustused	16 080	16 044	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 697	10 614	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 348	12 083	
Kokku omakapital	37 857	25 509	
Kokku kohustused ja omakapital	53 937	41 553	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	111 736	88 556	
Muud äritulud	0	6 700	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-73 254	-57 723	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 968	-6 876	
Tööjõukulud	-10 609	-10 705	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 077	-5 880	
Ärikasum (kahjum)	12 828	14 072	
Finantstulud ja -kulud	-480	2 796	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 348	16 868	
Tulumaks	0	-4 785	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 348	12 083	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	12 828	14 072	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 077	5 880	
Kokku korrigeerimised	7 077	5 880	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 668	-6 805	
Varude muutus	705	-1 075	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 245	1 186	
Kokku rahavood äritegevusest	14 697	13 258	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-16 584	-978	
Antud laenude tagasimaksed	-9 159	0	
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	2 796	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-25 743	1 818	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	12 440	0	
Makstud intressid	-480	0	
Makstud dividendid	0	-18 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-4 785	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	11 960	-22 785	
Kokku rahavood	914	-7 709	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 021	33 730	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	914	-7 709	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 935	26 021	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	28 614	31 426
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 083	12 083
Makstud dividendid			-18 000	-18 000
31.12.2011	2 556	256	22 697	25 509
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 348	12 348
31.12.2012	2 556	256	35 045	37 857

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Storion 2012 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Storion kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

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.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

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 5000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest 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

Seadmed 3 - 4 aastat

Sõidukid 3 - 4 aastat

Muu inventar 3 - 4 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.

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

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

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.

Kui materiaalse põhivara objektil vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Rendid

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

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

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.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

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.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	7 865	7 007
Tähtajalised hoiused	19 070	19 014
Kokku raha	26 935	26 021

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 257	8 257		
Ostjatelt laekumata arved	9 088	9 088		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-831	-831		
Ettemaksed	55	55		
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 312	8 312		

	31.12.2012	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 748	8 748		
Ostjatelt laekumata arved	9 579	9 579		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-831	-831		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 177	2 177		
Ettemaksed	55	55		
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 980	10 980		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			2 127
Käibemaks		718	388
Üksikisiku tulumaks		77	74
Sotsiaalmaks		222	218
Töötuskindlustusmaksed		28	28
Ettemaksukonto jääk	2 177		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 177	1 045	2 835

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	3 425	4 130
Kokku varud	3 425	4 130

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	35 253	4 944	40 197
Akumuleeritud kulum	-28 343	-3 862	-32 205
Jääkmaksumus	6 910	1 082	7 992
Ostud ja parendused		978	978
Amortisatsioonikulu	-4 884	-996	-5 880
31.12.2011			
Soetusmaksumus	35 253	5 922	41 175
Akumuleeritud kulum	-33 227	-4 858	-38 085
Jääkmaksumus	2 026	1 064	3 090
Ostud ja parendused	16 584		16 584
Amortisatsioonikulu	-6 451	-626	-7 077
31.12.2012			
Soetusmaksumus	38 375	4 682	43 057
Akumuleeritud kulum	-26 216	-4 244	-30 460
Jääkmaksumus	12 159	438	12 597

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed		6 700
Kokku		6 700

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Plameten OU	12 440	12 440		
Lühiajalised laenud kokku	12 440	12 440		
Laenukohustused kokku	12 440	12 440		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Plameten OU	9 159	9 159		
Lühiajalised laenud kokku	9 159	9 159		
Laenukohustused kokku	9 159	9 159		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 673	2 673		
Maksuvõlad	2 835	2 835		
Muud võlad	1 377	1 377		
Kokku võlad ja ettemaksed	6 885	6 885		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	947	947		
Maksuvõlad	1 045	1 045		
Muud võlad	1 648	1 648		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 640	3 640		

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	7 907	7 965
Sotsiaalmaksud	2 702	2 740
Kokku tööjõukulud	10 609	10 705
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 440	9 159

Aruande digitaalallkirjad

osaühing STORION (registrikood: 10326748) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI KARTAKOV	Juhatuse liige	12.02.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 697
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 348
Kokku	35 045
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Kokku	10 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata metalltoodete tootmine	25991	107508	96.22%	Jah
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	4228	3.78%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sergei Kartakov	35201270215		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6574806
Mobiiltelefon	+372 5011789
E-posti aadress	storion@hot.ee
E-posti aadress	renata@arnisgrupp.ee