

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing STREPTON

registrikood: 10632250

tänava/talu nimi, Kangelaste 30-66
maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20608

telefon: +372 55995844, +372 5511634

e-posti aadress: strepton@hotmail.ee

veebilehe aadress: www.strepton.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 ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Strepton põhiline tegevusala on elamute ja mitteluhoonete ehitus.

2012.aastal realiseerimise netokäive moodustas 95969 euro, mis on 45 % võrra rohkem kui 2011 aastal.

Aruandeperioodi arvestati palkadeks 7254 euro, seahulgas juhile, kes on ka juhatuse esimees 3379 euro.

2012 aastal OÜ Strepton tegutses Narva linn.

2012 majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

2013. aastal OÜ Strepton loodab jälle suurendada töömahtu.

Tahtsad finants näitajad

	2012	2011
Käiberentaablus	-0,15	-0,19
Omakapital rentablus(ROE)	-0,201	-0,145
Maksevõime üldine tasu	3,504	3,181
Võõrkapitali ja omakapitali suhe	0	0
Ühe osaku osakapital	34321	28228
Varade käibekordaja	1,123	0,515

Käiberentablus = puhaskasum/netomüügikäive

Oma kapitali rentablus=puhaskasum/omakapital

Maksevõime üldine tasu=käibevara/luhiajalised kohustused

Võõrkapitali ja omakapitali suhe= võõrkapital/omakapital

Ühe osa osakapital = osakapital/osaku arv

Varade käibekordaja= netomüügikäive/varad kokku keskmiselt

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Strepton 2012.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et :

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega ,
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt,
3. OÜ Strepton on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	79 583	58 217	2
Nõuded ja ettemaksed	4 926	10 695	3
Kokku käibevara	84 509	68 912	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	8 248	9 204	6
Kokku põhivara	8 248	9 204	
Kokku varad	92 757	78 116	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	24 115	21 661	7
Kokku lühiajalised kohustused	24 115	21 661	
Kokku kohustused	24 115	21 661	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 643	61 847	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 187	-8 204	
Kokku omakapital	68 642	56 455	
Kokku kohustused ja omakapital	92 757	78 116	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	95 969	43 551	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-66 708	-35 243	
Mitmesugused tegevuskulud	-60	-47	
Tööjõukulud	-9 603	-8 770	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 989	-6 357	
Muud ärikulud	-404	-359	
Ärikasum (kahjum)	14 205	-7 225	
Finantstulud ja -kulud	514	-130	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 719	-7 355	
Tulumaks	-532	-849	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 187	-8 204	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	14 205	-7 225
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	956	6 356
Kokku korrigeerimised	956	6 356
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 769	2 171
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 454	-1 493
Makstud intressid	0	-162
Makstud ettevõtte tulumaks	-531	-849
Muud rahavood äritegevusest	489	0
Kokku rahavood äritegevusest	23 342	-1 202
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	24	32
Kokku rahavood investeerimistegevusest	24	32
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-2 000	-3 196
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 000	-3 196
Kokku rahavood	21 366	-4 366
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	58 217	62 583
Raha ja raha ekvivalentide muutus	21 366	-4 366
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	79 583	58 217

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	65 043	67 855
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	65 043	67 855
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-8 204	-8 204
Makstud dividendid			-3 196	-3 196
31.12.2011	2 556	256	53 643	56 455
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	256	53 643	56 455
Aruandeaasta kasum (kahjum)			14 187	14 187
Makstud dividendid			-2 000	-2 000
31.12.2012	2 556	256	65 830	68 642

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Strepton raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hearaamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Strepton kasutab kasumisaruanne koostamisel skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Majandusaasta algus - 01 jaanuar

Majandusaasta lõpp - 31 detsember.

OÜ Strepton põhiline tegevusala on elamute ja mitteluhoonete ehitus.

Raha

Raha kassas ja pangas.

Kasutatud arvestuspõhimõtte- õiglane väärtus..

Nõuded ja ettemaksed

Lühiajalised nõuded ja tehtud ettemaksed, liigitatuna põhiliste gruppide kaupa.

Arvestuspõhimõtte-korrigeeritud soetusmaksumus (üldjuhul võrdne nominaalväärtusega.)

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 euro.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses minus akumulieeritud kulum ja allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärad aastas põhivara - 20%

Amortisatsioonmi arvestamist alustatakse netkest, mol vara kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kuilõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks"

Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodil ning lõppväärtuse põhjendatust-

Rendid

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes., Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent.

Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele.

Finantskohustused

Pikkajaliseks loetakse kohustus, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta.

Kohustusi, mis ei ole pikkaajalised, loetakse lühiajalisteks.

Lühiajalised finantskohustused (võlad tarnijatele, võlad töövõtjatele, maksuvõlad ja muud võlad) kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Aruandeperioodi tuludehulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenuste netokäive, kasum valuutakursi muudatustest, kasum finantsinvesteeringute müügist, kasum põhivara müügist, aruandeperioodil arvestatud intressid, väljakuulutatud dividendid ja muud tulud.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, käibe ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, valuutakursi muutustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, vivised ja muud kulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	25 839	29 443
Arvelduskontod	53 744	28 774
Kokku raha	79 583	58 217

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	4 926	10 695
Kokku nõuded ostjate vastu	4 926	10 695

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	3 930	3 398
Käibemaks	247	226
Üksikisiku tulumaks	113	106
Erisoodustuse tulumaks	1	1
Sotsiaalmaks	367	368
Töötuskindlustusmaksed	39	47
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 697	4 146

Lisa 5 Varud

(eurodes)

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis kosneb ostukuludest, tootmiskulututest ja muudest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeaasta kuluna.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	21 502	2 258	23 760	9 337	33 097
Akumuleeritud kulum	-8 600	-1 303	-9 903	-7 633	-17 536
Jääkmaksumus	12 902	955	13 857	1 704	15 561
Amortisatsioonikulu	-4 300	-452	-4 752	-1 605	-6 357
Varasemate allahindluste tühistamised	0	0	0	-3 972	-3 972
Muud muutused	0	0	0	3 972	3 972
31.12.2011					
Soetusmaksumus	21 502	2 258	23 760	5 365	29 125
Akumuleeritud kulum	-12 900	-1 755	-14 655	-5 266	-19 921
Jääkmaksumus	8 602	503	9 105	99	9 204
Ostud ja parendused	2 200	1 833	4 033	0	4 033
Amortisatsioonikulu	-4 410	-480	-4 890	-99	-4 989
Varasemate allahindluste tühistamised	0	-798	-798	-5 365	-6 163
Muud muutused	0	798	798	5 365	6 163
31.12.2012					
Soetusmaksumus	23 702	3 293	26 995	0	26 995
Akumuleeritud kulum	-17 310	-1 437	-18 747	0	-18 747
Jääkmaksumus	6 392	1 856	8 248	0	8 248

Põhivaraks loetakse varasid tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 euro.

Varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuld mille soetusmaksumus on alla 320 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni varudes ja vara kasutuselevõtmise netkel kantakse 100% kuludusse. Kuludussekantud väheväärtusliku inventaarid kohta peatakse bilansivalist arvestust. Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektide amortiseeritav osa kantakse kuludusse objekti kasuliku jooksul.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärad põhivara gruppidele:

- masinad ja seadmed -20%

- muu põhivara -20%

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 343			
Võlad töövõtjatele	18 075			
Maksuvõlad	4 697			
Kokku võlad ja ettemaksed	24 115			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 126			
Võlad töövõtjatele	15 389			
Maksuvõlad	4 146			
Kokku võlad ja ettemaksed	21 661			

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad töövõtjatele	18 075	15 389
Kokku võlad töövõtjatele	18 075	15 389

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

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

2012.aastal välja kuulutatud dividene summas 2000 euro ja välja makstud dividende summas 0 euro. (2011.a.-3196 euro)

Ettevõtte vaba osakapital seisuga 31 detsember 2012.a. moodustas 65830 euro (2011.a. - 53643 euro)

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	95 969	43 551
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	95 969	43 551
Kokku müügitulu	95 969	43 551
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK-41201	95 969	43 551
Kokku müügitulu	95 969	43 551

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	7 254	6 628
Sotsiaalmaksud	2 349	2 233
Kokku tööjõukulud	9 603	8 861
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Aruandeperioodil ei ole olnud juhatus tasu saanud
Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 2.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tehinguid seotud osapooltega ei polnud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2013

Osaühing STREPTON (registrikood: 10632250) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GALINA ASSAFATOVA	Juhatuse liige	21.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 643
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 187
Kokku	65 830
Jaotamine	
Dividendideks	2 000
Kokku	2 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	95969	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jüri Artamonenko	36306100234		1278 EUR
Galina Assafatova	45804293711		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55995844
Mobiiltelefon	+372 5511634
E-posti aadress	strepton@hotmail.ee
Veebilehe aadress	www.strepton.ee