

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: osäühing STABICO

registrikood: 10818836

tänavatalu nimi, Planeedi tn 2-29
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10139

telefon: +372 55530879

e-posti aadress: margit@stabico.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	7
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Muud võlad	11
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Osaühing Stabico kanti äriregistrisse 2001 aastal.

Stabico OÜ põhitegevuseks oli aastani 2008 spetsialiseerumata tööstuskaupade hulgikaubandus.

2008 aastal spetsialiseeruti ümber, hakates suuremas osas pakkuma teenust metallist piirete, aedade, treppide tootmisel ja paigaldusel.

Alates 2017 tegime struktuuri muudadusi. Oleme minimaliseerinud tootmist, ostame palju teenuseid ja tooteid sisse. 2019 aasta alguseks lõpetasime täielikult paigaldused, millega seoses tekkis huvigruppide muutus. Oleme otsinud klientuuri, kes soovivad osta toodet ilma paigalduseta.

2022 aastal oleme tegelenud peamiselt omatoodangu arendamisega. Soovime lähitulevikus lõpetada ekstra projektidele eripäraste toodete tootmise. Tulevikus loodame toota ainult omatoodangut.

2022.aastal oli müügitulu 306.2 tuhat eurot, mis on 13% suurenenud võrreldes 2021 aastaga
Puhaskasum oli 28.9 tuhat eurot.

Peamised finantssuhtarvud	2022	2021
Müügitulu	306 200	266 258
Puhaskasum (kahjum)	28 906	5 317
Puhasrentaablus	9.5%	2%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2.41	1.68
ROA	18.9%	3.3%
ROE	29.9%	8.2%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

2022 aastal oli Stabico OÜ-s 2 töötajat

Juhatuse liikme täiendavaid tasusid makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10	46	2
Nõuded ja ettemaksed	83 285	95 134	3
Varud	58 377	64 863	4
Kokku käibevarad	141 672	160 043	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	10 670	0	6
Kokku põhivarad	10 670	0	
Kokku varad	152 342	160 043	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	14 221	8 268	7
Võlad ja ettemaksed	44 491	86 830	8
Kokku lühiajalised kohustised	58 712	95 098	
Kokku kohustised	58 712	95 098	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	19 813	19 813	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 911	39 815	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 906	5 317	
Kokku omakapital	93 630	64 945	
Kokku kohustised ja omakapital	152 342	160 043	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	306 200	266 258	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-193 597	-164 881	
Mitmesugused tegevuskulud	-38 342	-48 876	
Tööjõukulud	-35 334	-30 855	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-267	-12 127	6
Muud ärikulud	-7 378	-836	
Ärikasum (kahjum)	31 282	8 683	
Intressikulud	-2 376	-3 366	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	28 906	5 317	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 906	5 317	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Stabico 2022. 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 tuhandetes eurodes.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingute ning välisvaluutas fikseeritud varade ja kohustuste kajastamine.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Euroopa Keskpanka valuutakursid tehingu toimumise päeval.

Valuutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused 31. detsembril 2021 on ümber hinnatud eurodesse Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

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. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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 akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5

Finantskohustised

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 maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

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, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
kassa	0	41
pangad	10	5
Kokku raha	10	46

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	82 007	82 007
Ostjatelt laekumata arved	82 007	82 007
Ettemaksed	1 278	1 278
Tulevaste perioodide kulud	1 188	1 188
Muud makstud ettemaksed	90	90
Kokku nõuded ja ettemaksed	83 285	83 285
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	91 028	91 028
Ostjatelt laekumata arved	91 028	91 028
Ettemaksed	4 106	4 106
Tulevaste perioodide kulud	4 106	4 106
Kokku nõuded ja ettemaksed	95 134	95 134

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Müügiks ostetud kaubad	58 377	64 863
Laos seisvad kaubad	58 377	64 863
Kokku varud	58 377	64 863

Laos seisvad kaubad on 2022 aastal 10% allahinnatud

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	6 996	14 876
Üksikisiku tulumaks	520	709
Erisoodustuse tulumaks		247
Sotsiaalmaks	1 513	2 784
Kohustuslik kogumispension	55	129
Töötuskindlustusmaksed	110	186
Intress	577	312
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 771	19 243

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020					
Soetusmaksumus		161 596	161 596	768	162 364
Akumuleeritud kulum		-149 469	-149 469	-768	-150 237
Jääkmaksumus		12 127	12 127	0	12 127
Amortisatsioonikulu		-12 127	-12 127		-12 127
Muud muutused		0		0	
31.12.2021					
Soetusmaksumus		0	0	0	0
Akumuleeritud kulum		0	0	0	0
Jääkmaksumus		0	0	0	0
Ostud ja parendused	10 937		10 937		10 937
Muud ostud ja parendused	10 937		10 937		10 937
Amortisatsioonikulu	-267		-267		-267
31.12.2022					
Soetusmaksumus	10 937		10 937		10 937
Akumuleeritud kulum	-267		-267		-267
Jääkmaksumus	10 670		10 670		10 670

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
liising	8 878	8 878			2023
lühialaine laen	650	650			2023
Lühiajalised laenud kokku	9 528	9 528			
Muud laenukohustised					
arvelduskrediit	4 693	4 693			
Muud laenukohustised kokku	4 693	4 693			
Laenukohustised kokku	14 221	14 221			
	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
laen 1	2 300	2 300			2022
Lühiajalised laenud kokku	2 300	2 300			
Muud laenukohustised					
arvelduskrediit	5 968	5 968			
Muud laenukohustised kokku	5 968	5 968			
Laenukohustised kokku	8 268	8 268			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	29 820	29 820
Võlad töövõtjatele	3 430	3 430
Võlad seotud osapooltele	741	741
Maksuvõlad	9 771	9 771
Muud võlad	631	631
Muud viitvõlad	631	631
Saadud ettemaksed	98	98
Muud saadud ettemaksed	98	98
Kokku võlad ja ettemaksed	44 491	44 491
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	52 324	52 324
Võlad töövõtjatele	1 817	1 817
Maksuvõlad	19 243	19 243
Muud võlad	546	546
Muud viitvõlad	546	546
Saadud ettemaksed	12 900	12 900
Muud saadud ettemaksed	12 900	12 900
Kokku võlad ja ettemaksed	86 830	86 830

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Töötasude kohustis	1 250	1 050
Puhkusetasude kohustis	2 180	767
Kokku võlad töövõtjatele	3 430	1 817

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	631	631
deklareerimata maksuvõlad	631	631
Kokku muud võlad	631	631
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	546	546
deklareerimata maksuvõlad	546	546
Kokku muud võlad	546	546

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	292 711	241 953
Saksamaa	13 630	13 811
Soome	-795	10 494
Läti	654	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	306 200	266 258
Kokku müügitulu	306 200	266 258
Müügitulu tegevusalade lõikes		
metall konstruktsioonide valmistamine	304 023	266 258
tarne	2 177	0
Kokku müügitulu	306 200	266 258

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	25 355	23 087
Sotsiaalmaksud	8 568	7 768
puhkusereserv	1 412	0
Kokku tööjõukulud	35 335	30 855
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	741	0
Kokku võlad ja ettemaksed	741	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.03.2023

osaühing STABICO (registrikood: 10818836) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGIT VASKE	Juhatuse liige	20.03.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 911
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 906
Kokku	73 817
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	63 817
Kokku	73 817

Juhatus otsustas maksta dividendide summas 10000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 911
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 906
Kokku	73 817
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	63 817
Kokku	73 817

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	304023	99.29%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	2177	0.71%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margit Vaske	47601154211	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	310000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55530879
E-posti aadress	margit@stabico.ee