

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Steva Grupp OÜ

registrikood: 11223855

tänavatalu nimi, Lodjapuu tee 12/2
maja ja korteri number:

küla: Karla küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75301

telefon: +372 5645825, +372 6020128

faks: +372 6020129

e-posti aadress: marina@steva.ee

veebilehe aadress: www.steva.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Steva Grupp peamiseks tegevusalaks on beebikaupade, niiskete salvrätide, mänguasjade ja ujumistarvete hulgimüük.

Aruandeaastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud. 2013 aastal uurimisväljaminekuid ei ole planeeritud. 2012. aastal seoses majandustulemuste langusega ja omaniku lapsehoolduspuhkusele minekuga, otsustati vähendada tegevust ja müüa laojääk hulgihindadega maha ja hakata tegelema parfümeeria ja kosmeetika müügiga.

2013. aasta põhiliseks ülesandeks on arendada müüki, leida uusi tarnijaid ja müügikanaleid.

2012.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel oluliseid sündmusi ei toimunud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust Steva Grupp OÜ 2012. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab Steva Grupp OÜ finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
3. kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaseltarvesse võetud ja esitatud;
4. Steva Grupp OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Juhatus kinnitab 2012.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad				
Käibevara				
Raha	376	236	2 458	2
Nõuded ja ettemaksed	1 556	7 805	7 323	
Varud	1 445	9 057	28 488	4
Kokku käibevara	3 377	17 098	38 269	
Põhivara				
Materiaalne põhivara	9 686	0	441	5
Immateriaalne põhivara	57 520	57 520	57 520	6
Kokku põhivara	67 206	57 520	57 961	
Kokku varad	70 583	74 618	96 230	
Kohustused ja omakapital				
Kohustused				
Lühiajalised kohustused				
Laenukohustused	31 257	31 257	36 570	7
Võlad ja ettemaksed	15 141	17 775	11 718	8
Kokku lühiajalised kohustused	46 398	49 032	48 288	
Pikaajalised kohustused				
Laenukohustused	0	4 096	8 617	7
Kokku pikaajalised kohustused	0	4 096	8 617	
Kokku kohustused	46 398	53 128	56 905	
Omakapital				
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	445	445	445	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 489	29 933	26 305	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 695	-11 444	10 019	
Kokku omakapital	24 185	21 490	39 325	
Kokku kohustused ja omakapital	70 583	74 618	96 230	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	21 519	55 974	9
Muud äritulud	314	19 478	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 053	-67 671	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 314	-11 686	
Tööjõukulud	-387	-4 886	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 464	-441	
Ärikasum (kahjum)	2 615	-9 232	
Finantstulud ja -kulud	80	-2 212	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 695	-11 444	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 695	-11 444	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 615	-9 232	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 464	441	
Muud korrigeerimised	80	0	
Kokku korrigeerimised	2 544	441	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 249	-482	
Varude muutus	7 612	19 431	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 634	6 057	
Makstud intressid	0	-2 212	
Kokku rahavood äritegevusest	16 386	14 003	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 150	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12 150	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-4 096	-9 834	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-6 391	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 096	-16 225	
Kokku rahavood	140	-2 222	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	236	2 458	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	140	-2 222	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	376	236	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	445	36 324	39 325
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	445	36 324	39 325
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-11 444	-11 444
Muud muutused omakapitalis			-6 391	-6 391
31.12.2011	2 556	445	18 489	21 490
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 695	2 695
31.12.2012	2 556	445	21 184	24 185

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Steva Grupp 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne koostamisel on lähtutud soetamismaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga 3 kuud.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimimise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakurssid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2012.a. on ümber hinnatud Eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Kui raamatupidamises on vajalikud valuutakurssid, mis ei kuulu Euroopa Keskpanka fikseeritavate vahetuskursside tabelisse, siis kasutame vastava riigi keskpanga veebilehel toodud noteeringud euro suhtes. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). 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 müüdu toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludes, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeaasta kuluna. Materiaalsete varude hindamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 EUR. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 EUR, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventaarina (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 otsestelt 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 arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	4-5
Muu materiaalne põhivara	4-5

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt määrata.

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

Vahendatavatest teenusest tulenev tulu kajastatakse kasumiaruandes saldeerituna nende teenustega seotud kulutustega.

Kulud

Kulud arvestatakse tekkepõhiselt.

Ettemaksuna tasutud kulutused perioodiseeritakse vastavalt kestvuse ajale.

Intressi kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	341	84
Arvelduskontod	35	152
Kokku raha	376	236

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	261	731
Üksikisiku tulumaks		110
Sotsiaalmaks		267
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		23
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	261	1 131

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	1 445	9 057
Kokku varud	1 445	9 057

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus				4 511	4 511
Akumuleeritud kulum				-4 070	-4 070
Jääkmaksumus				441	441
Amortisatsioonikulu				-441	-441
31.12.2011					
Soetusmaksumus				4 511	4 511
Akumuleeritud kulum				-4 511	-4 511
Jääkmaksumus				0	0
Ostud ja parendused	4 650	7 500	12 150		12 150
Amortisatsioonikulu	-542	-1 922	-2 464		-2 464
31.12.2012					
Soetusmaksumus	4 650	7 500	12 150	4 511	16 661
Akumuleeritud kulum	-542	-1 922	-2 464	-4 511	-6 975
Jääkmaksumus	4 108	5 578	9 686	0	9 686

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Firmaväärtus	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	57 520	57 520
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	57 520	57 520
31.12.2011		
Soetusmaksumus	57 520	57 520
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	57 520	57 520
31.12.2012		
Soetusmaksumus	57 520	57 520
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	57 520	57 520

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	31 257	31 257		
Lühiajalised laenud kokku	31 257	31 257		
Laenukohustused kokku	31 257	31 257		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	31 257	31 257		
Lühiajalised laenud kokku	31 257	31 257		
Muud laenukohustused				
Muud laenukohustused	4 096		4 096	
Muud laenukohustused kokku	4 096		4 096	
Laenukohustused kokku	35 353	31 257	4 096	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 596	1 596		
Maksuvõlad	261	261		
Muud võlad	13 284	13 284		
Dividendivõlad	6 391	6 391		
Muud viitvõlad	6 893	6 893		
Kokku võlad ja ettemaksed	15 141	15 141		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	8 078	8 078		
Võlad töövõtjatele	387	387		
Maksuvõlad	1 131	1 131		
Muud võlad	8 179	8 179		
Dividendivõlad	6 391	6 391		
Muud viitvõlad	1 788	1 788		
Kokku võlad ja ettemaksed	17 775	17 775		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	21 519	55 974
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	21 519	55 974
Kokku müügitulu	21 519	55 974
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Spetsiaalseerimata hulgikaubandus	21 519	55 974
Kokku müügitulu	21 519	55 974

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	291	3 655
Sotsiaalmaksud	96	1 231
Kokku tööjõukulud	387	4 886

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	291	3 655

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2013

Steva Grupp OÜ (registrikood: 11223855) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARINA RÜTKINEN	Juhatuse liige	29.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 489
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 695
Kokku	21 184
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 184
Kokku	21 184

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	21519	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marina Rütkenen	47706274226	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6020128
Faks	+372 6020129
Mobiiltelefon	+372 56633467
E-posti aadress	marina@steva.ee
Veebilehe aadress	www.steva.ee