

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Stegre OÜ

registrikood: 11437734

küla: Painküla küla

vald: Jõgeva vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihtnumber: 48422

telefon: +372 5122679

e-posti aadress: tarmo.ots@stegre.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	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 11 Muud ärikulud	14
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Stegre OÜ põhitegevusaladeks on metsamajanduse abistavad tegevused.

Majandusaastal töölisi osaühingus ei olnud. Stegre OÜ juhatus on ühe liikmeline ja ainuosanikuks on Tarmo Ots. Juhatuse liikmele tasusid ei makstud ja lepingulisi töötajaid ei olnud. 2011. aastal oli müügikäive 41 990 eurot ja ettevõtte lõpetas aasta 954 kasumiga. Kasumiga kaetakse eelmiste perioodide kahjum, mille järel on omakapital miinus 12 209 eurot, seda plaanitakse katta tulevaste perioodide kasumiga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Stegre OÜ 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.

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.

Juhatus hinnangul on Stegre OÜ majandusaastal tegelenud ettevalmistustega osaühingu käima lükkamiseks uuel majandusaastal, mistõttu Stegre OÜ kasumlikkust veel ei tootnud ja majandusnäitajate põhjal on tegutsenud kahjumiga.

Juhatus kinnitab 2011.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 075	389	2
Nõuded ja ettemaksed	3 536	3 785	3
Varud	1 668	1 668	5
Kokku käibevara	6 279	5 842	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	22 646	27 775	6
Kokku põhivara	22 646	27 775	
Kokku varad	28 925	33 617	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	41 134	46 780	7
Kokku lühiajalised kohustused	41 134	46 780	
Kokku kohustused	41 134	46 780	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-15 719	-7 437	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	954	-8 282	
Kokku omakapital	-12 209	-13 163	
Kokku kohustused ja omakapital	28 925	33 617	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	41 990	37 382	8
Muud äritulud	10 000	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-41 482	-33 148	9
Mitmesugused tegevuskulud	-4 424	-6 179	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 129	-6 306	
Muud ärikulud	-1	0	12
Ärikasum (kahjum)	954	-8 251	
Finantstulud ja -kulud	0	-30	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	954	-8 281	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	954	-8 281	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	954	-8 251	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 129	6 306	
Kokku korrigeerimised	5 129	6 306	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	248	-3 781	
Varude muutus	0	-202	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 645	38 271	
Makstud intressid	0	-30	
Kokku rahavood äritegevusest	686	32 313	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-31 957	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-31 957	
Kokku rahavood	686	356	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	389	33	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	686	356	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 075	389	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	-7 437	-4 881
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-8 282	-8 282
31.12.2010	2 556	-15 719	-13 163
Aruandeaasta kasum (kahjum)		954	954
31.12.2011	2 556	-14 765	-12 209

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Stegre OÜ 2011. 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.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

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. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Faktooring on nõuete müük, kusjuures sõltuvalt faktooringlepingu tüübist on ostjal õigus teatud aja jooksul nõue müüjale tagasi müüa (regressiõigusega faktooring) või tagasimüügi õigus puudub ning kõik nõudega seotud riskid ja tulud lähevad ka sisuliselt üle müüjalt ostjale (regressiõigusega faktooring).

Regressiõigusega faktooringut kajastatakse kui finantseerimistehingut (s.t nõude tagatisel võetud laenu) ning nõuet kajastatakse bilansis kuni nõue on laekunud või regressiõigus aegunud. Faktooringtehingust tekkinud faktooringkohustust kajastatakse analoogiliselt muudele võlakohustustele.

Regressiõigusega faktooringut kajastatakse kui nõude müüki. Kulu nõuete müügist kajastatakse kas finantskuluna või nõude allahindluse kuluna, sõltuvalt sellest, kas tehing tehti rahavoogude juhtimise või halbade nõuete riski maandamise eesmärgil.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega seotud veokuludest ja mittetagastavatest maksudest ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Realiseeritud toodete kuludes arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid maksumusega alates 640 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

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.

Kohustuslik reservkapital

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	12	21
Arvelduskontod	1 063	368
Kokku raha	1 075	389

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 244	3 244		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	283	283		
Ettemaksed	9	9		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 536	3 536		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 777	3 777		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8	8		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 785	3 785		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	283	1	7
Ettemaksukonto jääk	0	7	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	283	8	7

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	1 488	1 488
Müügiks ostetud kaubad	180	180
Kokku varud	1 668	1 668

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	2 237	2 237
Akumuleeritud kulum	-112	-112
Jääkmaksumus	2 125	2 125
Ostud ja parendused	31 956	31 956
Amortisatsioonikulu	-6 306	-6 306
31.12.2010		
Soetusmaksumus	34 193	34 193
Akumuleeritud kulum	-6 418	-6 418
Jääkmaksumus	27 775	27 775
Amortisatsioonikulu	-5 129	-5 129
31.12.2011		
Soetusmaksumus	34 193	34 193
Akumuleeritud kulum	-11 547	-11 547
Jääkmaksumus	22 646	22 646

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 932	2 932		
Muud võlad	38 202	38 202		
Muud viitvõlad	38 202	38 202		
Kokku võlad ja ettemaksed	41 134	41 134		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	12 732	12 732		
Maksuvõlad	7	7		
Muud võlad	34 041	34 041		
Muud viitvõlad	34 041	34 041		
Kokku võlad ja ettemaksed	46 780	46 780		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	41 990	37 382
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	41 990	37 382
Kokku müügitulu	41 990	37 382
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metsamajanduse abitegevused	41 990	37 382
Kokku müügitulu	41 990	37 382

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	145	5 912
Energia	13 030	5 790
Elektrienergia	9	13
Kütus	13 021	5 777
Alltöövõtutööd	3 467	20 804
Transpordikulud	6 019	0
Tööriistad	177	333
Masinate varuosad, remont ja hooldus	18 644	309
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	41 482	33 148

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Energia	165	0
Kütus	165	0
Mitmesugused bürookulud	9	14
Lähetuskulud	0	2 383
Sidekulud	1 235	128
Pangateenused	142	101
Remont- jhoolduskulud	2 671	3 553
Autode kasutusrent	53	0
Kindlustus	68	0
IT teenused, arvuti tarvikud	81	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 424	6 179

Lisa 11 Muud ärikulud (eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	1	0
Kokku muud ärikulud	1	0

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	0	30
Kokku finantstulud ja -kulud	0	30

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	38 201	34 041

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.04.2013

Stegre OÜ (registrikood: 11437734) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO OTS	Juhatuse liige	11.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-15 719
Aruandeaasta kasum (kahjum)	954
Kokku	-14 765
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-14 765
Kokku	-14 765

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-15 719
Aruandeaasta kasum (kahjum)	954
Kokku	-14 765
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-14 765
Kokku	-14 765

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	41990	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarmo Ots	37102162812	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5122679
E-posti aadress	tarmo.ots@stegre.ee