

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Sterlux OÜ

registrikood: 11422201

tänava/talu nimi, Roheline 21b

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 80034

e-posti aadress: info@sterlux.ee

veebilehe aadress: www.sterlux.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 8 Kasutusrent	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 15 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Ülevaade majandustegevusest

2012. aastal keskenduti firma poolt esindatavate kaubamärkide müügi ja turundamisega Eestis ja Balti riikides. Hea müügitöö tulemusena avati uued müügikohad Läti pealinnas Riias.

Võrreldes eelmise aastaga olid müügitulemused tagasihoidlikumad.

Olulisemad sündmused

Peamine eesmärk oli tugevdada praeguseid müügikohti, vahetati välja aegunud kollektsioonid ja vanad presentatsiooni materjalid.

Tegeleti uute kaubamärkide otsimisega ettevõtte lainemise eesmärgil, lisaks otsiti võimalusi laienemiseks naaberriikidesse. Kõlastati erinevaid eriala messe ja toimusid müügikoolitused.

Tulud, kulud ja kasum

2012. aastal oli Sterlux OÜ müügitulu põhitegevusest 81 823 eurot ja muud äritulud 4537 eurot.

Puhaskasumiks kujunes 7655 eurot.

Peamised finantsarvutused

Arvutuskäik	2012	2011
Maksevõime kordaja=(käibevara-varud)/lüh.koh.	6	5
Võlakordaja=kohust.kokku/omakapital	0,14	0,15
Puhasrentaabilus=puhaskasum/müügitulu	0,09	0,21

Järgmise majandusaasta eesmärgid

Sterlux OÜ järgmise aasta eesmärk on laiendada oma kaubamärkide sortimenti. Plaanis on laiendada äritegevust naaberriikides ning suurendada põhitegevusega uuel aruandeaastal müügitulu ja kasumit.

Kavas on kõlastada erialaseid messe ning omandada uusi kogemusi turundus- ja müügikoolitustelt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	29 636	15 112	2
Nõuded ja ettemaksed	14 042	20 824	3
Varud	11 457	12 869	5
Kokku käibevara	55 135	48 805	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 103	4 552	6
Immateriaalne põhivara	301	404	7
Kokku põhivara	1 404	4 956	
Kokku varad	56 539	53 761	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 738	
Võlad ja ettemaksed	7 130	5 119	9
Kokku lühiajalised kohustused	7 130	6 857	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	150	
Kokku pikaajalised kohustused	0	150	
Kokku kohustused	7 130	7 007	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 942	22 294	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 655	21 648	
Kokku omakapital	49 409	46 754	
Kokku kohustused ja omakapital	56 539	53 761	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	81 823	104 085	11
Muud äritulud	4 537	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-40 388	-50 363	
Mitmesugused tegevuskulud	-25 290	-24 162	12
Tööjõukulud	-10 195	-5 665	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 227	-1 778	6;7
Ärikasum (kahjum)	9 260	22 117	
Finantstulud ja -kulud	-276	-469	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 984	21 648	
Tulumaks	-1 329	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 655	21 648	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	9 260	22 117	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 227	1 778	6,7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-2 259	0	6
Kokku korrigeerimised	-1 032	1 778	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 782	-5 247	
Varude muutus	1 412	-3 223	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 011	2 173	
Laekunud intressid	6	8	14
Makstud intressid	-223	-180	14
Kokku rahavood äritegevusest	18 216	17 426	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-333	-458	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	4 917	0	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4 584	-458	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-7 368	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 888	-1 505	
Makstud dividendid	-5 000	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 329	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 217	-8 873	
Kokku rahavood	14 583	8 095	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 112	7 314	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 583	8 095	
Valuutakursside muutuste mõju	-59	-297	14
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	29 636	15 112	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	22 294	25 106
Aruandeaasta kasum (kahjum)			21 648	21 648
31.12.2011	2 556	256	43 942	46 754
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 655	7 655
Makstud dividendid			-5 000	-5 000
31.12.2012	2 556	256	46 597	49 409

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande kooskõlas hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Majandustehinguid kajastatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja arvelduskonto jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga kliendi laekumata arved on hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis kajastatud soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, lähtudes sellest kumb on madalam ning nende kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega 320 eurot ja rohkem ning kasutusaeg üle ühe aasta. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmiseks võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel järgmised amortisatsiooninormid:

- arvutid 20% aastas
- mööbel, kaupluse sisustus 20% aastas
- raamatupidamisprogramm 20% aastas
- auto 20% aastas

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood.

Kasutusrendimaksed kajastatakse kasumiaruandes lineaarselt kuluna rendiperioodi jooksul.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenu, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või omab olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhise realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Arvestuspõhimõtetes on järgitud taksonoomia rakendamise määрусega ettenähtud muudatusi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	73	100
Arvelduskontod	29 563	15 012
Kokku raha	29 636	15 112

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	12 720				
Ostjatelt laekumata arved	12 918				
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-198				
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 245				4
Ettemaksed	77				
Tulevaste perioodide kulud	77				
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 042				

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	20 205				
Ostjatelt laekumata arved	20 205				
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	592				
Ettemaksed	27				
Tulevaste perioodide kulud	27				
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 824				

Ostjate maksetähtajad jaanuar-veebruar 2013

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 430		2 088
Üksikisiku tulumaks		55		52
Sotsiaalmaks		191		184
Kohustuslik kogumispension		12		6
Töötuskindlustusmaksed		24		23
Ettemaksukonto jääk	1 245		592	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 245	1 712	592	2 353

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	10 922	11 858
Ettemaksed varude eest	535	1 011
Kokku varud	11 457	12 869

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus		1 572	3 030	4 602	4 602
Akumuleeritud kulum		-557	-1 669	-2 226	-2 226
Jääkmaksumus		1 015	1 361	2 376	2 376
Ostud ja parendused	3 393	458		3 851	3 851
Amortisatsioonikulu	-679	-390	-606	-1 675	-1 675
31.12.2011					
Soetusmaksumus	3 393	2 030	3 030	8 453	8 453
Akumuleeritud kulum	-679	-947	-2 275	-3 901	-3 901
Jääkmaksumus	2 714	1 083	755	4 552	4 552
Ostud ja parendused		332		332	332
Amortisatsioonikulu	-57	-461	-606	-1 124	-1 124
Müügid	-2 657			-2 657	-2 657
31.12.2012					
Soetusmaksumus	0	2 362	3 030	5 392	5 392
Akumuleeritud kulum	0	-1 408	-2 881	-4 289	-4 289
Jääkmaksumus	0	954	149	1 103	1 103

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	4 917	
Transpordivahendid	4 917	
Kokku	4 917	

Jaauar 2012 müüduu sõiuauau.

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	516	516
Akumuleeritud kulum	-9	-9
Jääkmaksumus	507	507
Amortisatsioonikulu	-103	-103
31.12.2011		
Soetusmaksumus	516	516
Akumuleeritud kulum	-112	-112
Jääkmaksumus	404	404
Amortisatsioonikulu	-103	-103
31.12.2012		
Soetusmaksumus	516	516
Akumuleeritud kulum	-215	-215
Jääkmaksumus	301	301

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012
Kasutusrendikulu	4 378
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest	
	31.12.2012
12 kuu jooksul	1 954
1-5 aasta jooksul	2 543

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 227				
Võlad töövõtjatele	1 710				10
Maksuvõlad	1 712				4
Muud võlad	312				
Muud viitvõlad	312				
Saadud ettemaksed	169				
Muud saadud ettemaksed	169				
Kokku võlad ja ettemaksed	7 130				

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 585				
Võlad töövõtjatele	898				
Maksuvõlad	2 353				
Muud võlad	283				
Muud viitvõlad	283				
Kokku võlad ja ettemaksed	5 119				

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	546	497
Puhkusetasude kohustus	1 164	401
Kokku võlad töövõtjatele	1 710	898

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	62 059	87 855
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	19 764	16 230
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	81 823	104 085
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Šveits		
Kokku müügitulu	81 823	104 085
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kellad	68 393	80 146
Väärismetallist ehted	13 430	23 939
Kokku müügitulu	81 823	104 085

Müügitegevust jätkati Eesti siseselt ja Läti Vabariigis.

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	1 887	987
Energia	1 501	1 089
Kütus	1 501	1 089
Lähetuskulud	4 904	8 514
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	198	0
Muud	16 800	13 572
Kokku mitmesugused tegevuskulud	25 290	24 162

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	7 587	4 215
Sotsiaalmaksud	2 608	1 450
Kokku tööjõukulud	10 195	5 665
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	6	8
Intressikulud	-223	-180
Intressikulu laenudelt	0	-19
Intressikulu kapitalirendilt	0	-151
Muud intressikulud	-223	-10
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-59	-297
Kokku finantstulud ja -kulud	-276	-469

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011
	Nõuded	Kohustused	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 481	1 482	4 886

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 376	2 324
2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 533	13 407

2012.a. jooksul müüdnud kaubad AS Artur Tradingule (Sterlux OÜ omanike vanemad) 2324 eurot ilma km-ta ja ostetud teenused ning kaubad AS Artur Tradingult 2376 eurot ilma km-ta. AS Artur Trading on andnud Sterlux OÜ-le rendile ühe toa - Tallinnas Tartu mnt 16b-9 - kontori- ja bürooruumideks.

AS Artur Tradingu võlg 31.12.2012 Sterlux OÜ ees 1481 eurot.

Sterlux OÜ võlg 31.12.2012 AS Artur Tradingule 1482 eurot.

Arved tasaarvestatakse.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.05.2013

Sterlux OÜ (registrikood: 11422201) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TANEL LINDMAA	Juhatuse liige	28.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 942
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 655
Kokku	46 597
Jaotamine	
Dividendideks	6 000
0	
Kokku	6 000

ettevõtte otsustas maksta eduka maj.aasta eest dividendideks 6000 eurot. Ülejäänud osa kasumist suunatakse ettevõtte laiendamisse

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kellade ja ehete jaemüük	47771	81823	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tanel Lindmaa	38603104220	Eesti	1278 EUR
Taavi Lindmaa	38402264246	Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@sterlux.ee
Veebilehe aadress	www.sterlux.ee