

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: osäühing Steplon

registrikood: 11321546

tänavatalu nimi, Lääne talu
maja ja korteri number:

küla: Lemsik küla

vald: Kihnu vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthumber: 88002

telefon: +372 5134217

e-posti aadress: steplon@steplon.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	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Muud äritulud	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Steplon alustas oma tegevust 2007.a. alguses.

OÜ Steplon peamiseks tegevusalaks on autoremondi-töökoja teenused, lisaks osutame veoteenust ning teostame ehitus-remontitöid, talvel teostame ka lumekoristustöid.

Ettevõtte tööd korraldab juhataja, kes on ka ainukene juhatuse liige.

2007.a. kevadel taotles OÜ Steplon EAS-lt alustavate ettevõtjate starditoetust ja taotlus rahuldati. Antud projekti raames osteti ettevõttele põhivahendid- tõstuk ja keevitusagregaat autoremondi töökoja tarvis.

2008.a rahuldati taotlus Kihnu Regionaalprogrammist tasakaalustuspingi ostmiseks autoremondi töökoja jaoks.

2008.a. teostasime alltöövõtte ettevõttele Yit Ehitus AS, kes teostas Kihnu muuseumi restaureerimis- ja renoveerimistöid.

2009.a. soetasime LEADER meetme projekti raames diagnostikaaparaadi autoremonditöökoja jaoks.

2011.a. uusi seadmeid ei soetatud. Taotlesime väikesaarte programmist toetust sillastendi ostmiseks, aga kahjuks meie taotlust ei rahuldatud.

2013.a. OÜ Steplon müügitulu oli 19546 eurot.. Müügitulust 58,03% moodustas autoremonditöökoja teenus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	2 370	1 625
Nõuded ja ettemaksed	338	2 887
Kokku käibevara	2 708	4 512
Põhivara		
Materiaalne põhivara	5 444	7 667
Kokku põhivara	5 444	7 667
Kokku varad	8 152	12 179
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	973	2 247
Võlad ja ettemaksed	209	523
Sihtfinantseerimine	199	608
Kokku lühiajalised kohustused	1 381	3 378
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	0	973
Sihtfinantseerimine	0	199
Kokku pikaajalised kohustused	0	1 172
Kokku kohustused	1 381	4 550
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 570	2 570
Kohustuslik reservkapital	257	174
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 802	2 628
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-858	2 257
Kokku omakapital	6 771	7 629
Kokku kohustused ja omakapital	8 152	12 179

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	19 546	16 309
Muud äritulud	608	2 975
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 439	-10 785
Mitmesugused tegevuskulud	-2 842	-2 092
Tööjõukulud	-4 020	-803
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 605	-3 211
Kokku ärikasum (-kahjum)	-752	2 393
Intressikulud	-106	-136
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-858	2 257
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-858	2 257

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-752	2 393
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 605	3 211
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-1 970
Muud korrigeerimised	-608	-367
Kokku korrigeerimised	1 997	874
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 549	-1 660
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-314	2 144
Kokku rahavood äritegevusest	3 480	3 751
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-382	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-382	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 247	-3 363
Makstud intressid	-106	-136
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 353	-3 499
Kokku rahavood	745	252
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 625	1 373
Raha ja raha ekvivalentide muutus	745	252
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 370	1 625

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 570	174	2 628	5 372
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 257	2 257
31.12.2012	2 570	174	4 885	7 629
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-858	-858
Muutused reservides		83	-83	0
31.12.2013	2 570	257	3 944	6 771

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Steplon raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Steplon finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid. OÜ Steplon aruandlusperiood on 1 aasta, raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes euro täpsusega. OÜ Steplon on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasel väärtusel. Raha ja selle ekvivalentidena kasutatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekuvad arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuldesse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 320 eurot ühiku kohta ning kasuliku elueaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning vara soetamisega seotud otsestest kuludest: teenustasud, mittetagastuvad maksud jne. Edasine mat põhivara kajastamine bilansis toimub tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tingitud allahindlused. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Varad mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, peetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320 eurot

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad jne) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi.

Finantskohustus liigitatakse lõhiajaliseks kui selle tasumise tähtaeg on kaheteistkümne kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Sihtfinantseerimine

Valitsuse sihtfinantseerimise vahendeid kajastatakse lähtudes RTJ 12 nõuetest brutomeetodil.

Varade sihtfinantseerimisel on lähtutud sihtfinantseerimise brutomeetodist- varad võetakse arvele nende soetusmaksumuses, varade soetamise toetuseks saadud summa kajastatakse bilansis kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse vara kasuliku eluea jooksul.

Kohustuslik reservkapital

On moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse igaaastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 osa puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud kasumiaruande skeemist nr 1

Kulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud kasumiaruande skeemist nr 1

Seotud osapooled

Seotud isik on OÜ Steplon juhtimis- või kontrollorgani liige, juhtimis- või kontrollorgani liikme abikaasa või otsejoones sugulane.

Rahavoogude aruandes on põhitegevuse rahavood koostatud kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood otsesel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	268	68
Arvelduskontod	2 102	1 557
Kokku raha	2 370	1 625

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	329	329
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9	9
Kokku nõuded ja ettemaksed	338	338
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 395	2 395
Ostjatelt laekumata arved	2 395	2 395
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	492	492
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 887	2 887

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	9	26	492	331
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9	26	492	331

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011						
Soetusmaksumus	8 071	330	10 144	18 545	584	19 129
Akumuleeritud kulum	-6 308	-202	-7 344	-13 854	-97	-13 951
Jääkmaksumus	1 763	128	2 800	4 691	487	5 178
Ostud ja parendused	6 583			6 583		6 583
Amortisatsioonikulu	-1 439	-110	-1 545	-3 094	-117	-3 211
Müügid	-883			-883		-883
31.12.2012						
Soetusmaksumus	7 083	330	10 144	17 557	584	18 141
Akumuleeritud kulum	-1 059	-312	-8 889	-10 260	-214	-10 474
Jääkmaksumus	6 024	18	1 255	7 297	370	7 667
Ostud ja parendused		382		382		382
Muud ostud ja parendused		382		382		382
Amortisatsioonikulu	-1 483	-82	-923	-2 488	-117	-2 605
31.12.2013						
Soetusmaksumus	7 083	382	2 844	10 309	584	10 893
Akumuleeritud kulum	-2 542	-64	-2 512	-5 118	-331	-5 449
Jääkmaksumus	4 541	318	332	5 191	253	5 444

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed		2 853
Transpordivahendid		2 853
Kokku		2 853

2013.a. maha kantud jääkmaksumusega 0 eurot- keevitusagregaat, tasakaalustuspink NHT268, traktor-niiduk Murray, arvuti Toshiba Satellite ja tõstuk Launch.

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank Liising AS	973	973			5,498%	euro	15.05.2014
Pikaajalised laenud kokku	973	973					
Laenukohustused kokku	973	973					

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank Liising AS	3 220	2 247	973		5,498%	euro	15.05.2014
Pikaajalised laenud kokku	3 220	2 247	973				
Laenukohustused kokku	3 220	2 247	973				

21.05.2012 ostetud transpordivahend Nissan Navara Pick-Up 2,5. Ostusumma 6583,33 eurot. Müüja Ascar Auto AS.
Liisinguandja on Swedbank Liising AS, lepingu tähtaeg 15.05.2014.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	176	176		
Maksuvõlad	26	26		
Saadud ettemaksed	7	7		
Kokku võlad ja ettemaksed	209	209		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	185	185		
Maksuvõlad	331	331		
Saadud ettemaksed	7	7		
Muud saadud ettemaksed	7	7		
Kokku võlad ja ettemaksed	523	523		

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Tulu	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Kihnu Regionaalprogramm	724	-457	267
Pria-Leader programm	881	-341	540
EAS-stardiabi programm	207	-207	
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	1 812	-1 005	807
Kokku sihtfinantseerimine	1 812	-1 005	807
	31.12.2012	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Kihnu Regionaalprogramm	267	-267	
PRIA-Leader programm	540	-341	199
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	807	-608	199
Kokku sihtfinantseerimine	807	-608	199

2007.a. rahuldati EAS-ile esitatud stardiabi taotlus, selle raames osteti tõstuk Launch ja keevitusagregaat. projekti kogumaksumus oli 59459 kr, sellest toetus 44594 kr ja omafinantseering 14865 krooni.

2008.a. rahuldati taotlus (EU28508) Kihnu Regionaalprogrammist tasakaalustuspingi ostmiseks. Kogumaksumus oli 42051 krooni, sellest toetus 35473 krooni ja omafinantseering 6308 krooni.

2009.a. rahuldati taotlus LEADER programmist diagnostikaaparaadi ostmiseks. Kogumaksumus 44492 krooni, sellest toetussumma 26690 krooni ja omafinantseering 17802 krooni

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 570	2 570
Osade arv (tk)	257	257
Osa nimiväärtus on 10 eurot		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	13 566	16 309
Soome	5 980	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	19 546	16 309
Kokku müügitulu	19 546	16 309
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitus-remonttööd	100	807
Autoremonditöökoja teenus	11 342	12 508
Veoteenus	50	142
Lumekoristustööd	1 365	2 360
Maastiku hooldus- niitmine	559	492
Autojuhi teenus	5 980	0
Muu müük (väikevahend)	150	0
Kokku müügitulu	19 546	16 309

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	1 970
Tulu sihtfinantseerimisest	608	1 005
Kokku muud äritulud	608	2 975

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	10 061	8 104
Energia	880	391
Kütus	880	391
Transpordikulud	147	2 147
Väikevahendid	351	125
Muud	0	18
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	11 439	10 785

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Mitmesugused bürookulud	689	586
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	327	0
Ruumide hooldus	182	0
Autode hooldus- ja kindlustuskulu	832	642
Raamatupidamisteenus	768	768
Reklaamikulu	0	50
Pangateenused	44	46
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 842	2 092

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	3 000	597
Sotsiaalmaksud	1 020	206
Kokku tööjõukulud	4 020	803

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	3 000	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.04.2014

osaühing Steplon (registrikood: 11321546) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KOIT LEAS	Juhatuse liige	06.04.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 802
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-858
Kokku	3 944
Jaotamine	
Kokku	3 944

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 802
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-858
Kokku	3 944

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	6030	30.85%	Jah
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	11342	58.03%	Ei
Muu puhastustegevus	81291	1365	6.98%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Koit Leas	37204064214	Eesti	2570 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5134217
E-posti aadress	steplon@steplon.ee