

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing Sterotek

registrikood: 10960505

tänava/talu nimi, Pronksi 6-8

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10124

telefon: +372 5012133

e-posti aadress: eero@tomra.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Ettevõtte tegutses nii olemasolevatele klientidele teenuse osutamise kui ka uute klientide otsimisega.

Tehti ka ettevalmistusi uute teenuste turule toomiseks.

2013. aastal ettevõttes töötajaid ei olnud.

Peamised finantssuhtarvud			
Näitaja	Arvestusmetoodika	2013	2012
Omakapitali puhaskasumi tootlus (ROE)	puhaskasum/ omakapital*100	9,3%	6,0%
Vara puhaskasumi tootlus (ROA)	puhaskasum/ varad kokku*100	6,5%	3,9%
Puhas rentaablus	puhaskasum/müügitulu*100	36,0%	21,3%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	125 523	109 934	
Nõuded ja ettemaksed	148 249	160 120	2
Kokku käibevara	273 772	270 054	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 120	1 120	4
Kokku põhivara	1 120	1 120	
Kokku varad	274 892	271 174	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 142	12 456	5
Võlad ja ettemaksed	79 196	80 168	6
Kokku lühiajalised kohustused	82 338	92 624	
Kokku kohustused	82 338	92 624	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	171 788	165 105	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 954	10 633	
Kokku omakapital	192 554	178 550	
Kokku kohustused ja omakapital	274 892	271 174	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	49 848	49 848	8
Muud äritulud	0	4 805	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 859	-18 013	
Mitmesugused tegevuskulud	-10 588	-1 415	
Tööjõukulud	-15 458	-15 444	9
Muud ärikulud	-4	-1 119	
Kokku ärikasum (-kahjum)	18 939	18 662	
Muud finantstulud ja -kulud	65	864	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 004	19 526	
Tulumaks	-1 050	-8 893	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 954	10 633	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	58 984	52 832
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-14 700	-10 910
Väljamaksed töötajatele	-14 210	-14 372
Laekunud intressid	64	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-199	-9 180
Kokku rahavood äritegevusest	29 939	18 370
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-9 500	-9 100
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 500	-9 100
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	10 000
Saadud laenude tagasimaksed	-900	0
Makstud dividendid	-3 950	-17 480
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 850	-7 480
Kokku rahavood	15 589	1 790
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	109 934	108 144
Raha ja raha ekvivalentide muutus	15 589	1 790
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	125 523	109 934

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	198 561	201 373
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	10 633	10 633
Makstud dividendid	0	0	-33 456	-33 456
31.12.2012	2 556	256	175 738	178 550
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	17 954	17 954
Makstud dividendid	0	0	-3 950	-3 950
31.12.2013	2 556	256	189 742	192 554

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sterotek 2013. 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 eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 2012.a. võeti kasutusele rahavoogude aruanne otsemeetodil. Eenevad aastad olid kasutusel rahavoogude aruanne kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

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

Finantsinvesteeringud

Aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses

Nõuded ja ettemaksed

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 vähendamisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	102 527	102 527
Ostjatelt laekumata arved	102 527	102 527
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 905	9 905
Muud nõuded	35 817	35 817
Laenunõuded	30 868	30 868
Intressinõuded	4 949	4 949
Kokku nõuded ja ettemaksed	148 249	148 249
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	102 529	102 529
Ostjatelt laekumata arved	102 529	102 529
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12 672	12 672
Muud nõuded	44 919	44 919
Laenunõuded	39 969	39 969
Intressinõuded	4 950	4 950
Kokku nõuded ja ettemaksed	160 120	160 120

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	9 905	831	12 672	0
Üksikisiku tulumaks	0	364	0	338
Erisoodustuse tulumaks	0	851	0	0
Sotsiaalmaks	0	639	0	639
Kohustuslik kogumispension	0	39	0	39
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 905	2 724	12 672	1 016

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2012	1 120	1 120
	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2012	1 120	1 120
31.12.2013	1 120	1 120

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen firmadelt	3 142	3 142		
Lühiajalised laenud kokku	3 142	3 142		
Laenukohustused kokku	3 142	3 142		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen firmadelt	12 456	12 456		
Lühiajalised laenud kokku	12 456	12 456		
Laenukohustused kokku	12 456	12 456		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	22 923	22 923		
Maksuvõlad	2 724	2 724		
Saadud ettemaksed	53 549	53 549		
Muud saadud ettemaksed	53 549	53 549		
Kokku võlad ja ettemaksed	79 196	79 196		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	24 823	24 823		
Võlad töövõtjatele	780	780		
Maksuvõlad	1 016	1 016		
Saadud ettemaksed	53 549	53 549		
Muud saadud ettemaksed	53 549	53 549		
Kokku võlad ja ettemaksed	80 168	80 168		

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2013.a. moodustas 189 742.- eurot (2012.a. 175 738.- eurot)

Dividendide väljamaksmisel omanikule kaasneb tulumaksukohustus 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt.

Juhul, kui välja makstakse kogu jaotamata kasum bilansipäeva seisuga, kaasneks dividendide tulumaks summas: 50 438.- eurot (31. detsember 2012.a. 46 715.- eurot)

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	49 848	49 848
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	49 848	49 848
Kokku müügitulu	49 848	49 848
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Müügikonsultatsioonid / 70221 EMTAK 2008	49 848	49 848
Kokku müügitulu	49 848	49 848

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 876	79 023	33 928	37 208

2013	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 859	49 848	17 562	26 662	1 106	10 419

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 000	49 848	9 100	0	20 140	8 165

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	11 662	11 602

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

Osaühing Sterotek (registrikood: 10960505) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EERO NÕGENE	Juhatuse liige	30.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	171 788
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 954
Kokku	189 742
Jaotamine	
Dividendideks	5 000
Kokku	5 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	49848	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eero Nõgene	37404060328		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5012133
E-posti aadress	elle.rispeto@gmail.com
E-posti aadress	eero@tomra.ee