

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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	10
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

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

Tehti ka ettevalmistusi uute teenuste turule toomiseks.

2014. aastal ettevõttes töötajaid ei olnud.

Peamised finantssuhtarvud			
Näitaja	Arvestusmetoodika	2014	2013
Omakapitali puhaskasumi tootlus (ROE)	puhaskasum/ omakapital*100	6,6%	9,3%
Vara puhaskasumi tootlus (ROA)	puhaskasum/ varad kokku*100	5,3%	6,5%
Puhas rentaablus	puhaskasum/müügitulu*100	26,4%	36,0%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	125 712	125 523	
Nõuded ja ettemaksed	123 843	148 249	2
Kokku käibevara	249 555	273 772	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 120	1 120	4
Kokku põhivara	1 120	1 120	
Kokku varad	250 675	274 892	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 622	3 142	5
Võlad ja ettemaksed	44 668	79 196	6
Kokku lühiajalised kohustused	52 290	82 338	
Kokku kohustused	52 290	82 338	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	182 393	171 788	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 180	17 954	
Kokku omakapital	198 385	192 554	
Kokku kohustused ja omakapital	250 675	274 892	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	49 848	49 848	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-4 859	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 314	-10 588	
Tööjõukulud	-15 458	-15 458	9
Muud ärikulud	-3	-4	
Kokku ärikasum (-kahjum)	31 073	18 939	
Muud finantstulud ja -kulud	-15 939	65	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 134	19 004	
Tulumaks	-1 954	-1 050	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 180	17 954	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	50 616	58 984
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-15 085	-14 700
Väljamaksed töötajatele	-14 718	-14 210
Laekunud intressid	39	64
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 805	-199
Kokku rahavood äritegevusest	18 047	29 939
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-10 509	-9 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 509	-9 500
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-900
Makstud dividendid	-7 349	-3 950
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 349	-4 850
Kokku rahavood	189	15 589
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	125 523	109 934
Raha ja raha ekvivalentide muutus	189	15 589
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	125 712	125 523

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	13 180	13 180
Makstud dividendid	0	0	-7 349	-7 349
31.12.2014	2 556	256	195 573	198 385

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sterotek 2014. 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 vähendamisenä.

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)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	97 248	97 248
Ostjatelt laekumata arved	97 248	97 248
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 755	7 755
Muud nõuded	18 840	18 840
Laenunõuded	13 891	13 891
Intressinõuded	4 949	4 949
Kokku nõuded ja ettemaksed	123 843	123 843
	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

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	7 755	0	9 905	831
Üksikisiku tulumaks	0	324	0	364
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	851
Sotsiaalmaks	0	639	0	639
Kohustuslik kogumispension	0	58	0	39
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 755	1 021	9 905	2 724

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Aksiad ja osad	
31.12.2012	1 120	1 120
31.12.2013	1 120	1 120
		Kokku
	Aksiad ja osad	
31.12.2013	1 120	1 120
31.12.2014	1 120	1 120

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen firmadelt	7 622	7 622		
Lühiajalised laenud kokku	7 622	7 622		
Laenukohustused kokku	7 622	7 622		

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud 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		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 500	3 500
Võlad töövõtjatele	782	782
Maksuvõlad	1 021	1 021
Saadud ettemaksed	39 365	39 365
Muud saadud ettemaksed	39 365	39 365
Kokku võlad ja ettemaksed	44 668	44 668

	31.12.2013	12 kuu jooksul
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

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2014.a. moodustas 195 573.- eurot (2013.a. 189 742.- eurot) Dividendide väljamaksmisel omanikule kaasneb tulumaksukohustus 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt. Alates 2015.a. 20/80. Juhul, kui välja makstakse kogu jaotamata kasum bilansipäeva seisuga, kaasneks dividendide tulumaks summas: 48 843.- eurot (31. detsember 2013.a. 50 438.- eurot)		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
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

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 841	49 896	19 876	79 023

2014	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	0	49 848	17 820	18 820	6 630	2 150
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

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	11 623	11 662

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.09.2015

Osaühing Sterotek (registrikood: 10960505) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EERO NÕGENE	Juhatuse liige	28.09.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	182 393
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 180
Kokku	195 573
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Kokku	50 000

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	eero@tomra.ee
E-posti aadress	elle.rispeto@gmail.com