

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osäühing Segmentation

registrikood: 11277851

tänava/talu nimi, Valuste põik 2

maja ja korteri number:

linn: Lihula linn

vald: Lihula vald

maakond: Lääne maakond

postisihthnumber: 90303

telefon: +372 56667842

e-posti aadress: segmentation@hot.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Müügitulu	9
Lisa 4 Tööjõukulud	10
Lisa 5 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Segmention OÜ **põhitegevusaladeks** 2015.a. oli:

Kondiitritoodete, valmistoitude tootmine.

Lisategevusaladeks toodete transportteenus tarbijani.

Tegevus toimus kahel rendipinnal, millest ühel lõpetati 01.oktoobril tegevus lepingu lõppemise tõttu.

2015.a majandustulemused

- Ettevõtte puhaskahjum oli 2926 eurot .
- Ettevõtte müügitulu oli 86 138 eurot, millest 94,7% - 81 597 eurot moodustus kondiitritoodete ja valmistoitude müügist

PERSONAL

2015.a oli ettevõttes tööl keskmiselt 5 töötajat, neile maksti brutotöötasudeks 28 128 eurot. Üks juhatuse liikmetest osales igapäevases tööprotsessis. Juhatuse töötamise eest eraldi tasu ei makstud.

2016. aastal majandustegevus jätkub.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	1 185	103
Nõuded ja ettemaksed	4 434	9 554
Varud	4 858	5 573
Kokku käibevara	10 477	15 230
Põhivara		
Materiaalne põhivara	14 083	15 902
Kokku põhivara	14 083	15 902
Kokku varad	24 560	31 132
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	2 748	2 748
Võlad ja ettemaksed	3 219	4 116
Kokku lühiajalised kohustused	5 967	6 864
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	2 314	5 063
Kokku pikaajalised kohustused	2 314	5 063
Kokku kohustused	8 281	11 927
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Ülekurss	28 806	28 806
Kohustuslik reservkapital	31	31
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-12 188	492
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 926	-12 680
Kokku omakapital	16 279	19 205
Kokku kohustused ja omakapital	24 560	31 132

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	86 138	86 464
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-77 003	-79 941
Brutokasum (-kahjum)	9 135	6 523
Turustuskulud	-208	0
Üldhalduskulud	-11 787	-18 778
Muud äritulud	550	0
Muud ärikulud	-341	-11
Ärikasum (kahjum)	-2 651	-12 266
Intressikulud	-275	-414
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 926	-12 680
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 926	-12 680

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 651	-12 266
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 819	696
Kokku korrigeerimised	1 819	696
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 120	232
Varude muutus	715	-680
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-898	-4 154
Kokku rahavood äritegevusest	4 105	-16 172
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	22 105
Saadud laenude tagasimaksed	-2 748	-5 499
Makstud intressid	-275	-413
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 023	16 193
Kokku rahavood	1 082	21
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	103	82
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 082	21
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 185	103

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556		31	492	3 079
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-12 680	-12 680
Muutused reservides		28 806			28 806
31.12.2014	2 556	28 806	31	-12 188	19 205
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-2 926	-2 926
31.12.2015	2 556	28 806	31	-15 114	16 279

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Segmention OÜ on vastavalt Äriseadustikule koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest, juhatuse deklaratsioonist ja aruande lisadest. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud EV raamatupidamise seadust ja hea raamatupidamise tava nõudeid.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt, bilansipäeva seisuga, Segmention OÜ vara, kohustusi, omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Juhatus hinnangul on Segmention OÜ jätkuvalt tegutsev äriühing.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääki

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansipäeva seisuga iga arve laekumise tõenäosust arvestades. Ebatõenäoliselt laekuvateks hinnatakse arveid, mille maksetähtajast on möödunud kuus kuud ja mille kohta pärast piisavaid kirjalikke järelepärimisi on juhatus langetanud otsuse kajastada neid bilansis ebatõenäoliselt laekuvatena.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Ostetud kaubad müügiks kirjel on kajastatud realiseerimata ostetud kaubad soetusmaksumuses. Kuludesse kandmiseks kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 600 eurost. Varad,

mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 600 euro,

kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse täielikult kuludesse.

Põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb

ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600 eurot

Finantskohustused

Kohustused, mille maksetähtpäev on bilansi kuupäevast arvates üle ühe aasta on bilansis kajastatud pikaajalise kohustusena.

Järgmisse majandusaastasse üleminevat puhkusekohustust inventeeritakse aruandeaasta lõpul ja korrigeeritakse vahet kulude suurendamise või vähendamisega.

Tulud

Ettevõtte müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, sõltumata raha laekumisest. Realiseerimise ajaks loetakse üleminekumomenti ostjale.

Tulud, mida ei saa vastavusse viia majandusaasta tuludega, eraldatakse jooksva aasta tuludest.

Kulud

Aruandeperioodi müügituludest arvatakse maha soetatud kaupade, materjalide, teenuste, tööjõu j.m. kulud.

Kulud, mida ei saa vastavusse viia majandusaasta kuludega, eraldatakse jooksva aasta kuludest.

Seotud osapooled

seotud osapoleks loetakse:

- omanikke (emaettevõtja ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud), nende lähedasi pereliikmeid ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad;
- tütarettevõtteid;
- sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- tegev- ja kõrgem juhtkonda ja nende lähedasi pereliikmeid ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad;

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	369	609
Üksikisiku tulumaks	100	198
Sotsiaalmaks	305	528
Kohustuslik kogumispension	11	14
Töötuskindlustusmaksed	22	51
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	807	1 400

Lisa 3 Müügitulu (eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	86 138	86 464
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	86 138	86 464
Kokku müügitulu	86 138	86 464
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Maastike hooldus ja korrashoid	0	1 484
Kondiitritoote, valmistoitude müük	81 597	84 044
Ruumide rent	135	0
Transportteenuse osutamine	4 406	936
Kokku müügitulu	86 138	86 464

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	20 995	21 338
Sotsiaalmaksud	7 133	7 219
Kokku tööjõukulud	28 128	28 557
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2014	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	240

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2015	2014
Arvestatud tasu	1 560	3 905

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

osaühing Segmentation (registrikood: 11277851) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIKKI PANKSEPP	Juhatuse liige	30.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-12 188
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 926
Kokku	-15 114
Katmine	
Kokku	-15 114

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-12 188
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 926
Kokku	-15 114
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-15 114
Kokku	-15 114

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	81597	94.73%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	4406	5.12%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	135	0.16%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Heikki Panksepp	34705120273	Lihula vald, Lääne maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56667842
E-posti aadress	segmentation@hot.ee