

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

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

Tehti ka ettevalmistusi uute teenuste turule toomiseks.

2015 aastal ettevõttes töötajaid ei olnud.

Peamised finantssuhtarvud			
Näitaja	Arvestusmetoodika	2015	2014
Omakapitali puhaskasumi tootlus (ROE)	puhaskasum/ omakapital*100	-18,2%	6,6%
Vara puhaskasumi tootlus (ROA)	puhaskasum/ varad kokku*100	-2,9%	5,3%
Puhas rentaablus	puhaskasum/müügitulu*100	-67,8%	26,4%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	176 772	125 712	
Finantsinvesteeringud	668 656	0	2
Nõuded ja ettemaksed	125 179	123 843	3
Kokku käibevara	970 607	249 555	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	1 120	
Kokku põhivara	0	1 120	
Kokku varad	970 607	250 675	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	122 242	7 622	5
Võlad ja ettemaksed	840	44 668	6
Kokku lühiajalised kohustused	123 082	52 290	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	692 913	0	5
Kokku pikaajalised kohustused	692 913	0	
Kokku kohustused	815 995	52 290	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	179 973	182 393	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 173	13 180	
Kokku omakapital	154 612	198 385	
Kokku kohustused ja omakapital	970 607	250 675	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	41 540	49 848	8
Muud äritulud	28 830	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-100 601	-3 314	
Tööjõukulud	-15 743	-15 458	9
Muud ärikulud	-101	-3	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-46 075	31 073	
Muud finantstulud ja -kulud	21 802	-15 939	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-24 273	15 134	
Tulumaks	-3 900	-1 954	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 173	13 180	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	73 658	50 616	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-7 419	-15 085	
Väljamaksed töötajatele	-16 832	-14 718	
Laekunud intressid	0	39	
Makstud ettevõtte tulumaks	-3 925	-2 805	
Kokku rahavood äritegevusest	45 482	18 047	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-111 158	-10 509	10
Laekunud intressid	-3 211	0	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-667 536	0	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-781 905	-10 509	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	803 083	0	10
Makstud dividendid	-15 600	-7 349	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	787 483	-7 349	
Kokku rahavood	51 060	189	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	125 712	125 523	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	51 060	189	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	176 772	125 712	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-28 173	-28 173
Makstud dividendid	0	0	-15 600	-15 600
31.12.2015	2 556	256	151 800	154 612

Täpsem informatsioon osakapitali ja muude omakapitali kirjete kohta on toodud lisas nr.7

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sterotek 2015. 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 alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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 õiglane 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 otseselt 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 suurus 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 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

					Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	Muud	
31.12.2014	0	0	0	0	
Soetamine	667 536	0	0	0	667 536
Muud	1 120	0	0	0	1 120
31.12.2015	668 656	0	0	0	668 656

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	129	129
Muud nõuded	125 050	125 050
Laenunõuded	125 050	125 050
Kokku nõuded ja ettemaksed	125 179	125 179
	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

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	90	0	7 755	0
Üksikisiku tulumaks	0	193	0	324
Erisoodustuse tulumaks			0	0
Sotsiaalmaks	0	382	0	639
Kohustuslik kogumispension	0	35	0	58
Ettemaksukonto jääk	39			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	129	610	7 755	1 021

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Juhtkonnaga seotud ettevõtted	815 155	122 242	692 913	0	4%	EUR	2016-2019
Pikaajalised laenud kokku	815 155	122 242	692 913	0			
Laenukohustused kokku	815 155	122 242	692 913				
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		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					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	230	230
Maksuvõlad	610	610
Kokku võlad ja ettemaksed	840	840
	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

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	1
Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2014.a. moodustas 151 989.- eurot (2014.a. 195 573.- eurot) Dividendide väljamaksmisel omanikule kaasneb tulumaksukohustus 20/80 netodividendidena väljamakstavalt summalt. Juhul, kui välja makstakse kogu jaotamata kasum bilansipäeva seisuga, kaasneks dividendide tulumaks summas: 37 997.- eurot (31. detsember 2014.a. 48 893.- eurot)		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	41 540	49 848
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	41 540	49 848
Kokku müügitulu	41 540	49 848
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Müügikonsultatsioonid / 70221 EMTAK 2008	41 540	49 848
Kokku müügitulu	41 540	49 848

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasele ei ole töötajaid.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	50	815 160	18 841	49 896

2015	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 ettevõttjad	0	41 540	0	13 845	822 151	14 618
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 ettevõttjad	0	49 848	17 820	18 820	6 630	2 150

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	11 837	11 623

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.08.2016

Osaühing Sterotek (registrikood: 10960505) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EERO NÕGENE	Juhatuse liige	04.08.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	179 973
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 173
Kokku	151 800

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	41540	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