

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osäühing Segmentation

registrikood: 11277851

tänava/talu nimi, Valuste põik 2

maja ja korteri number:

linn: Lihula linn

vald: Lihula vald

maakond: Lääne maakond

postisihtnumber: 90303

telefon: +372 56667842

e-posti aadress: segmentation@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Müügitulu	7
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Segmention OÜ **põhitegevusaladeks** 2016.a. oli:

Kondiitritoodete, valmistoitude tootmine.

Lisategevusalaks toodete transportteenus tarbijani.

Tegevus toimus rendipinnal.

2016.a majandustulemused

- Ettevõtte puhaskasum oli 1851 eurot .

- Ettevõtte müügitulu oli 54 478 eurot, millest 88,8 % - 48 361 eurot moodustus kondiitritoodete ja valmistoitude müügist

PERSONAL

2016.a oli ettevõttes tööl keskmiselt 2 töötajat, neile maksti brutotöötasudeks 7 077 eurot. Üks juhatuse liikmetest osales igapäevases tööprotsessis. Juhatuse töötamise eest eraldi tasu ei makstud.

2017. aastal majandustegevus jätkub.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	807	1 185
Nõuded ja ettemaksed	4 773	4 434
Varud	4 221	4 858
Kokku käibevarad	9 801	10 477
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	13 020	14 083
Kokku põhivarad	13 020	14 083
Kokku varad	22 821	24 560
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	2 314	2 748
Võlad ja ettemaksed	2 377	3 219
Kokku lühiajalised kohustised	4 691	5 967
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	2 314
Kokku pikaajalised kohustised	0	2 314
Kokku kohustised	4 691	8 281
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Ülekurss	28 806	28 806
Kohustuslik reservkapital	31	31
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-15 114	-12 188
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 851	-2 926
Kokku omakapital	18 130	16 279
Kokku kohustised ja omakapital	22 821	24 560

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	54 478	86 138
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-46 000	-77 003
Brutokasum (-kahjum)	8 478	9 135
Turustuskulud	-100	-208
Üldhalduskulud	-6 286	-11 787
Muud äritulud	0	550
Muud ärikulud	-90	-341
Ärikasum (kahjum)	2 002	-2 651
Intressikulud	-151	-275
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 851	-2 926
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 851	-2 926

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Segmention OÜ on vastavalt Äriseadustikule koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest 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 juhatuse langetanud otsuse kajastada neid bilansis ebatõenäoliselt laekuvatena.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Ostetud kaubad müügiks kirjel on kajastatud realiseerimata ostetud kaubad soetusmaksumuses. Aasta lõpul korrigeeritakse vastavalt kaupade inventuurile ostetud kaupade kulu ja inventuurijääk võetakse arvele kaubavaruna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 300 eurot

Finantskohustised

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 vähendamise

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 osapooles 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)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	222	369
Üksikisiku tulumaks	91	100
Sotsiaalmaks	213	305
Kohustuslik kogumispension	9	11
Töötuskindlustusmaksed	15	22
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	550	807

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	54 478	86 138
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	54 478	86 138
Kokku müügitulu	54 478	86 138
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Maastike hooldus ja korrashoid	290	0
Kondiitritoote , valmistoitude müük	48 360	81 597
Ruumide rent	1 182	135
Transportteenuse osutamine	4 646	4 406
Kokku müügitulu	54 478	86 138

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	7 077	20 995
Sotsiaalmaksud	2 377	7 133
Kokku tööjõukulud	9 454	28 128
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	5

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	0	1 560

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.03.2017

osaühing Segmentation (registrikood: 11277851) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIKKI PANKSEPP	Juhatuse liige	18.05.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-15 114
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 851
Kokku	-13 263
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-13 263
Kokku	-13 263

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-15 114
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 851
Kokku	-13 263

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	48361	88.77%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	4646	8.53%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1182	2.17%	Ei
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	289	0.53%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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