

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Sternoberg OÜ

registrikood: 10534122

kinnistu nimi, Räni

küla: Kääpa küla

vald: Võru vald

maakond: Võru maakond

telefon: +372 5030759, +372 7875566

e-posti aadress: info@sternoberg.ee

veebilehe aadress: www.sternoberg.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 Varud	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Laenukohustised	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Osakapital	14
Lisa 10 Müügitulu	15
Lisa 11 Tööjõukulud	15
Lisa 12 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

OÜ Sternoberg on asutatud 1999. aastal.

Ettevõtte põhitoodanguks on ainulaadne patenditud disainiga kiikuv grillmaja.

Lisaks toodetakse puidust aiamööblit ja muid puittooteid.

Ettevõtte tegeleb pidevalt toodete uuendamise ja täiustamisega. Samuti pööratakse suurt rõhku toodete reklaamile.

Eesmärgiks on kindlustada olemasolevat turupositsiooni ja laiendada eksporditurgu erinevatesse riikidesse.

OÜ Sternoberg on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 882	131	
Nõuded ja ettemaksed	21 900	22 381	2
Varud	27 659	41 494	3
Kokku käibevarad	56 441	64 006	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	177 901	162 665	5
Kokku põhivarad	177 901	162 665	
Kokku varad	234 342	226 671	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	23 250	23 291	7
Võlad ja ettemaksed	8 570	26 045	8
Kokku lühiajalised kohustised	31 820	49 336	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	20 955	2 300	7
Kokku pikaajalised kohustised	20 955	2 300	
Kokku kohustised	52 775	51 636	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	172 223	167 514	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 532	4 709	
Kokku omakapital	181 567	175 035	
Kokku kohustised ja omakapital	234 342	226 671	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	212 578	261 628	10
Muud äritulud	7 314	3 556	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-8 367	-26 338	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-124 387	-143 248	
Mitmesugused tegevuskulud	-24 631	-29 211	
Tööjõukulud	-38 973	-44 485	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-15 999	-15 759	5
Muud ärikulud	0	-159	
Ärikasum (kahjum)	7 535	5 984	
Intressikulud	-1 003	-1 275	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 532	4 709	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 532	4 709	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	7 535	5 984	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	15 999	15 759	5
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-3 555	
Kokku korrigeerimised	15 999	12 204	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	481	-13 773	
Varude muutus	13 835	19 965	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-17 475	-12 277	
Makstud intressid	-1 003	-1 275	
Kokku rahavood äritegevusest	19 372	10 828	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-51 235	0	
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	20 000	8 333	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-31 235	8 333	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	60 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-29 000	-18 284	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-9 950	-1 849	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 436	-2 362	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	18 614	-22 495	
Kokku rahavood	6 751	-3 334	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	131	3 465	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 751	-3 334	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 882	131	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	2 556	256	167 514	170 326
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 709	4 709
31.12.2016	2 556	256	172 223	175 035
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 532	6 532
31.12.2017	2 556	256	178 755	181 567

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sternoberg raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardile, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Aastaaruandes on koostatud kasumiaruande skeemi 1.

Raha

Raha ning raha lähenditena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursi alusel või tegelikult kantud kulude aluse.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses.

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toote valmistamisega seotud kaudsed kulud, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulukskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 700 EUR ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 700

Kasutusel on materiaalse põhivara gruppidele järgmised amortisatsioonimäärad:

-maa ei amortiseerita (piiramatu kasutusega)

-ehitised 25 aastat

-rajatised 10 aastat

-masinad ja seadmed 5 - 10 aastat

-inventar ja IT seadmed 3 - 5 aastat

Rendid

Kapitalirendidna käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kapitalirendi tingimustel soetatud vara võetakse bilansis arvele vara soetusmaksumuses ja amortiseeritakse lähtudes ettevõtte sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimispoliitikutest.

Finantskohustised

Finantskohustiseks loetakse tarnijatele tasumata arveid, võetud laene, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustisi. Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Finantskohustis eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimise korral kasutab ettevõtte sihtfinantseerimise kajastamisel netomeedet. Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, millest on maharvatud varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse tema kasuliku eluea jooksul.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Kui tasumine toimub tavatingimustest pikema perioodi jooksul, kajastatakse tulu saadava tasu nüüdisväärtuses.

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ning tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt, lähtudes sisemisest intressimäärast.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on ettevõttes tegevjuhtkond ning nende lähedased pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	18 516	18 516	
Ostjatelt laekumata arved	18 516	18 516	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 270	3 270	4
Ettemaksed	114	114	
Muud makstud ettemaksed	114	114	
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 900	21 900	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	22 279	22 279	
Ostjatelt laekumata arved	22 279	22 279	
Ettemaksed	102	102	
Muud makstud ettemaksed	102	102	
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 381	22 381	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	6 575	8 422
Tooraine ja materjal	6 575	8 422
Valmistoodang	21 084	29 451
Valmistoodang	21 084	29 451
Ettemaksed varude eest	0	3 621
Ettemaksed varude eest	0	3 621
Kokku varud	27 659	41 494

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 270		596
Üksikisiku tulumaks		303	667
Sotsiaalmaks		1 112	1 477
Kohustuslik kogumispension		61	82
Töötuskindlustusmaksed		102	126
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 270	1 578	2 948

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised				Masinad ja seadmed	Kokku
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2015						
Soetusmaksumus	175 353	22 770		97 394	120 164	295 517
Akumuleeritud kulum	-34 541	-3 541		-74 233	-77 774	-112 315
Jääkmaksumus	140 812	19 229		23 161	42 390	183 202
Amortisatsioonikulu	-7 698	-3 331		-4 730	-8 061	-15 759
Müügid		-4 778			-4 778	-4 778
31.12.2016						
Soetusmaksumus	175 353	16 104		97 394	113 498	288 851
Akumuleeritud kulum	-42 239	-4 984		-78 963	-83 947	-126 186
Jääkmaksumus	133 114	11 120		18 431	29 551	162 665
Ostud ja parendused			49 272	1 963	51 235	51 235
Amortisatsioonikulu	-7 699	-1 997	-2 785	-3 518	-8 300	-15 999
Müügid			-20 000		-20 000	-20 000
31.12.2017						
Soetusmaksumus	175 353	16 104	26 487	99 357	141 948	317 301
Akumuleeritud kulum	-49 938	-6 981	0	-82 481	-89 462	-139 400
Jääkmaksumus	125 415	9 123	26 487	16 876	52 486	177 901

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	20 000	8 333
Transpordi- vahendid	0	8 333
Arvutid ja arvutisüsteemid	20 000	0
Kokku	20 000	8 333

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
SEB Liising AS	2 300	2 300		10.12.2018
Kapitalirendikohustised kokku	2 300	2 300		
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
SEB Liising AS	4 736	2 436	2 300	10.12.2018
Kapitalirendikohustised kokku	4 736	2 436	2 300	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	8 399	10 108
Kokku	8 399	10 108

Sternoberg OÜ rendib kapitalirendi tingimustel ühte transpordivahendit.

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	4 755	4 755			EUR	10.11.2018	
Muud laenud	12 150	12 150			EUR	31.12.2018	
Lühiajalised laenud kokku	16 905	16 905					
Pikaajalised laenud							
LHV laen	25 000	4 045	20 955		EUR	15.12.2022	
Pikaajalised laenud kokku	25 000	4 045	20 955				
Kapitalirendikohustised kokku	2 300	2 300					7
Laenukohustised kokku	44 205	23 250	20 955				
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	13 355	13 355			EUR	31.12.2017	
Muud laenud	7 500	7 500			EUR	31.12.2017	
Lühiajalised laenud kokku	20 855	20 855					
Kapitalirendikohustised kokku	4 736	2 436	2 300				7
Laenukohustised kokku	25 591	23 291	2 300				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 764	3 764	
Võlad töövõtjatele	2 811	2 811	
Maksuvõlad	1 578	1 578	4
Saadud ettemaksed	417	417	
Tulevaste perioodide tulud	417	417	
Kokku võlad ja ettemaksed	8 570	8 570	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	18 879	18 879	
Võlad töövõtjatele	3 176	3 176	
Maksuvõlad	2 948	2 948	4
Saadud ettemaksed	1 042	1 042	
Tulevaste perioodide tulud	1 042	1 042	
Kokku võlad ja ettemaksed	26 045	26 045	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

OÜ Sternoberg osakapital on 2 556 eurot, mis jaguneb kaheks võrdväärseks osaks. Ühe osa nimiväärtus on 1 278 eurot.

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	103 180	136 011
Soome	71 546	67 823
Saksamaa	28 917	41 171
Austria	5 635	0
Prantsusmaa	0	4 703
Läti	0	3 930
Holland	0	3 200
Poola	0	2 030
Belgia	0	850
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	209 278	259 718
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Šveits	3 300	1 910
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	3 300	1 910
Kokku müügitulu	212 578	261 628
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puittooted	188 471	252 966
Muu	24 107	8 662
Kokku müügitulu	212 578	261 628

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	30 547	34 394
Sotsiaalmaksud	8 426	10 091
Kokku tööjõukulud	38 973	44 485
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	7

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	4 477	8 080

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.05.2018

Sternoberg OÜ (registrikood: 10534122) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERENA HUUL	Juhatuse liige	15.05.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	172 223
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 532
Kokku	178 755
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	178 755
Kokku	178 755

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituspuusepa- ja tisleritoodete tootmine	1623	188471	88.66%	Jah
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	15445	7.27%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OSAÜHING STELLARPUU	10354839	Kääpa küla, Võru vald, Võru maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Tauris OÜ	11569051	Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7875566
Mobiiltelefon	+372 5030759
E-posti aadress	info@sternoberg.ee
Veebilehe aadress	www.sternoberg.ee