

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing Stateksi

registrikood: 10007865

tänava/talu nimi, Sõpruse pst 159

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13147

telefon: +372 56619969, +372 5044919

e-posti aadress: alfred.pub@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Laenukohustised	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Osaühing Stateksi tegeleb toitlustus- ja meelelahutusteenuste pakkumisega Siili pubis.

Aruandeaastal saadi tulu toitlustamisest ja jookide serveerimisest 142 359 eurot, eelmisel aastal vastavalt 116 847 eurot.

2018 aastal plaanime jätkata tegevust samas valdkonnas ja samade mahtude juures.

OÜ Stateksi tähtsamad majandusnäitajad olid:	2017	2016
Maksevõime näitaja: (käibevara jagatud lühiajaliste kohustustega)	0,8	1,1
Likviidsuskordaja: (käibevara miinus varud jagatud lühiajaliste kohustustega)	0,2	0,5
Võlakordaja: (kohustused jagatud omakapitaliga)	4,2	3,5

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 702	5 650
Nõuded ja ettemaksed	689	0
Varud	8 985	8 085
Kokku käibevarad	12 376	13 735
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	6 030	5 775
Kokku põhivarad	6 030	5 775
Kokku varad	18 406	19 510
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	6 623	600
Võlad ja ettemaksed	8 250	11 440
Kokku lühiajalised kohustised	14 873	12 040
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	3 126
Kokku pikaajalised kohustised	0	3 126
Kokku kohustised	14 873	15 166
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 532	1 526
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-811	6
Kokku omakapital	3 533	4 344
Kokku kohustised ja omakapital	18 406	19 510

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	142 359	116 847
Muud äritulud	734	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-69 666	-30 600
Mitmesugused tegevuskulud	-22 035	-34 763
Tööjõukulud	-49 389	-49 782
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 726	-1 696
Muud ärikulud	-2	0
Ärikasum (kahjum)	-725	6
Intressikulud	-86	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-811	6
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-811	6

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Stateksi raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti 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. Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest, ettevõtte kasutab raamatupidamise seaduse lisa 2 skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha lähendina kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus. Pikaajaliste nõuete nimiväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna. Nõuded hinnatakse lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures iga nõue hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostu-, tootmis- ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse individuaalmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 1000 eurot. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt:
ehitised kuni 20 aastat;
masinad ja seadmed 4-20 aastat;
muu inventar 3-10 aastat.
Maad ei amortiseerita.

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse üldjuhul ettevõtte poolt omakapitalist tehtud väljamakseid, mis ületavad saadud sissemakseid. Väljamaksetega kaasnev tulumaks kajastatakse maksete väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitalist võimalike väljamaksete tegemisega. Maksimaalne tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda väljamaksete tegemisega, esitatakse lisades.

Seotud osapooled

Osaühing Stateksi aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegevjuhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016				
Soetusmaksumus	17 750	17 750	10 666	28 416
Akumuleeritud kulum	-11 975	-11 975	-10 666	-22 641
Jääkmaksumus	5 775	5 775	0	5 775
Ostud ja parendused	0	0	2 981	2 981
Muud ostud ja parendused	0	0	2 981	2 981
Amortisatsioonikulu	-2 130	-2 130	-596	-2 726
31.12.2017				
Soetusmaksumus	17 750	17 750	13 647	31 397
Akumuleeritud kulum	-14 105	-14 105	-11 262	-25 367
Jääkmaksumus	3 645	3 645	2 385	6 030

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen omanikult	5 810	5 810			EUR	2018
Lühiajalised laenud kokku	5 810	5 810				
Kapitalirendikohustised kokku	813	813				
Laenukohustised kokku	6 623	6 623				

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen juriidiliselt isikult	600	600			EUR	2017
Lühiajalised laenud kokku	600	600				
Kapitalirendikohustised kokku	3 126	0	3 126			
Laenukohustised kokku	3 726	600	3 126			

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 274	1 274
Võlad töövõtjatele	3 338	3 338
Maksuvõlad	3 638	3 638
Kokku võlad ja ettemaksed	8 250	8 250

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 433	5 433
Võlad töövõtjatele	1 965	1 965
Maksuvõlad	4 042	4 042
Kokku võlad ja ettemaksed	11 440	11 440

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	36 950	38 330
Sotsiaalmaksud	12 439	11 452
Kokku tööjõukulud	49 389	49 782
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	6

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	5 810	0	0

2017	Saadud laenud	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	5 810	EUR	2018

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	7 100	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2018

Osaühing Stateksi (registrikood: 10007865) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PIRET LEPPIK	Juhatuse liige	18.05.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 532
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-811
Kokku	721

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	142359	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Piret Leppik	46607080222	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Armin Velgre	36307190356	Eesti	460 EUR (Lihtomand)
Brayan Velgre	38612260235	Eesti	409 EUR (Lihtomand)
Brithe Velgre	48910030268	Eesti	409 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56619969
Mobiiltelefon	+372 5044919
E-posti aadress	alfred.pub@mail.ee