

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Stegre OÜ

registrikood: 11437734

tänava/talu nimi, Suislepa 3-9

maja ja korteri number:

linn: Jõgeva linn

vald: Jõgeva vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihthnumber: 48304

telefon: +372 5263301, +372 5291208

e-posti aadress: kaja.ots@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Stegre OÜ põhitegevusalaks on EMTAK koodide järgi:

- 02401 Metsamajandust abistavad tegevused

Aruandeaastal teeniti müügitulu 43 241 eurot ning majandusaasta lõpetati (4 348) eurose kahjumiga.

Stegre OÜ juhatus on ühe liikmeline ja ainuosanikuks on Tarmo Ots. Juhatusel liikmele tasusid ei makstud ja lepingulisi töötajaid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 462	3 769
Nõuded ja ettemaksed	11 748	11 748
Kokku käibevarad	14 210	15 517
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	4 058	11 068
Kokku põhivarad	4 058	11 068
Kokku varad	18 268	26 585
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	795	764
Kokku lühiajalised kohustised	795	764
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	14 797	18 797
Kokku pikaajalised kohustised	14 797	18 797
Kokku kohustised	15 592	19 561
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 468	8 272
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 348	-3 804
Kokku omakapital	2 676	7 024
Kokku kohustised ja omakapital	18 268	26 585

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	43 241	41 535
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-32 463	-29 517
Mitmesugused tegevuskulud	-8 116	-5 813
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 010	-10 009
Ärikasum (kahjum)	-4 348	-3 804
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 348	-3 804
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 348	-3 804

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Stegre OÜ 2016. 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.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

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.

Faktooring on nõuete müük, kusjuures sõltuvalt faktooringlepingu tüübist on ostjal õigus teatud aja jooksul nõue müüjale tagasi müüa (regressiõigusega faktooring) või tagasimüügi õigus puudub ning kõik nõudega seotud riskid ja tulud lähevad ka sisuliselt üle müüjalt ostjale (regressiõigusega faktooring).

Regressiõigusega faktooringut kajastatakse kui finantseerimistehingut (s.t nõude tagatisel võetud laenu) ning nõuet kajastatakse bilansis kuni nõue on laekunud või regressiõigus aegunud. Faktooringtehingust tekkinud faktooringkohustust kajastatakse analoogiliselt muudele võlakohustustele.

Regressiõigusega faktooringut kajastatakse kui nõude müüki. Kulu nõuete müügist kajastatakse kas finantskuluna või nõude allahindluse kuluna, sõltuvalt sellest, kas tehing tehti rahavoogude juhtimise või halbade nõuete riski maandamise eesmärgil.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega seotud veokuludest ja mittetagastavatest maksudest ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Realiseeritud toodete kuludes arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid maksumusega alates 640 eurot. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud

kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/10 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele

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.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha	397	452
Arveldusarved	2 065	3 317
Kokku raha	2 462	3 769

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 748	11 748
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 748	11 748
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 748	11 748
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 748	11 748

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	21	0	497
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	21	0	497

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	13 567	1 048	37 193	51 808	51 808
Akumuleeritud kulum	-2 321	-352	-28 058	-30 731	-30 731
Jääkmaksumus	11 246	696	9 135	21 077	21 077
Amortisatsioonikulu	-4 070	-210	-5 729	-10 009	-10 009
31.12.2015					
Soetusmaksumus	13 567	1 048	37 193	51 808	51 808
Akumuleeritud kulum	-6 391	-562	-33 787	-40 740	-40 740
Jääkmaksumus	7 176	486	3 406	11 068	11 068
Amortisatsioonikulu	-4 070	-210	-2 730	-7 010	-7 010
31.12.2016					
Soetusmaksumus	13 567	1 048	37 193	51 808	51 808
Akumuleeritud kulum	-10 461	-772	-36 517	-47 750	-47 750
Jääkmaksumus	3 106	276	676	4 058	4 058

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen omanikult	14 797		14 797	
Pikaajalised laenud kokku	14 797		14 797	
Laenukohustised kokku	14 797		14 797	
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen omanikult	18 797		18 797	
Pikaajalised laenud kokku	18 797		18 797	
Laenukohustised kokku	18 797		18 797	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	774	774
Maksuvõlad	21	21
Kokku võlad ja ettemaksed	795	795
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	267	267
Maksuvõlad	497	497
Kokku võlad ja ettemaksed	764	764

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	43 241	41 535
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	43 241	41 535
Kokku müügitulu	43 241	41 535
Müügitulu tegevusalade lõikes		
02401 Metsamajandust abistavad tegevused	43 241	41 535
Kokku müügitulu	43 241	41 535

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	178	402
Energia	14 923	14 532
Kütus	14 923	14 532
Alltöövõtutööd	5 503	0
Transpordikulud	747	1 616
Üür ja rent	27	0
Väheväärtuslik põhivara	0	0
Masinate varuosad, remont, hooldus	11 085	12 967
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	32 463	29 517

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	2 937	2 249
Kütus	2 937	2 249
Sidekulud	227	164
Pangateenused	264	251
Remont- ja hoolduskulud	894	2 231
Kindlustus	543	544
Raamatupidamisteenused	1 564	0
Reklaamikulud	0	0
Hankijate intressid, viivised	0	287
Väheväärtuslik elektroonika ja tarvikud	420	0
Muud	1 267	87
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 116	5 813

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 797	18 797

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.10.2018

Stegre OÜ (registrikood: 11437734) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA OTS	Juhatuse liige	28.10.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 468
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 348
Kokku	120

Katta 2016.a. kahjum eelmiste perioodide kasumi arvelt.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 468
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 348
Kokku	120

Jätta tulevasteks perioodideks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	43241	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaja Ots	47112112249	Jõgeva linn, Jõgeva vald, Jõgeva maakond, Eesti	2556 EUR (Ühisomand)
Grete Ots	49511083528	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Ühisomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5263301
Mobiiltelefon	+372 5291208
E-posti aadress	kaja.ots@gmail.com