

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Sternoberg OÜ

registrikood: 10534122

kinnistu nimi: Räni

küla: Kääpa küla

vald: Võru vald

maakond: Võru maakond

postisihtnumber: 65545

telefon: +372 55580624

e-posti aadress: info@sternoberg.ee

veebilehe aadress: <http://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	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

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)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	41 485	59 782	
Nõuded ja ettemaksed	54 284	34 901	2
Varud	43 635	30 185	3
Kokku käibevarad	139 404	124 868	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	117 766	122 882	5
Kokku põhivarad	117 766	122 882	
Kokku varad	257 170	247 750	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 834	6 058	6
Võlad ja ettemaksed	11 595	11 069	8
Kokku lühiajalised kohustised	14 429	17 127	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	10 277	0	6
Kokku pikaajalised kohustised	10 277	0	
Kokku kohustised	24 706	17 127	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	211 811	201 894	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 841	25 917	
Kokku omakapital	232 464	230 623	
Kokku kohustised ja omakapital	257 170	247 750	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	311 208	263 763	10
Muud äritulud	2 552	2 602	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	3 777	1 274	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-177 281	-144 347	
Mitmesugused tegevuskulud	-27 944	-20 047	
Tööjõukulud	-63 889	-52 259	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-26 243	-23 998	5
Ärikasum (kahjum)	22 180	26 988	
Intressitulud	4	0	
Intressikulud	-808	-1 071	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 376	25 917	
Tulumaks	-3 535	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 841	25 917	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	22 180	26 988	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	26 243	23 998	5
Kokku korrigeerimised	26 243	23 998	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-19 383	2 106	
Varude muutus	-13 450	-111	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	526	-1 051	
Kokku rahavood äritegevusest	16 116	51 930	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-21 127	-11 550	
Antud laenud	-1 100	0	
Antud laenude tagasimaksed	1 100	1 400	
Laekunud intressid	4	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-21 123	-10 150	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	14 733	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-6 058	-5 476	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 622	0	
Makstud intressid	-808	-1 071	
Makstud dividendid	-16 000	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-3 535	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 290	-6 547	
Kokku rahavood	-18 297	35 233	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	59 782	24 549	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-18 297	35 233	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	41 485	59 782	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2020	2 556	256	201 894	204 706
Aruandeaasta kasum (kahjum)			25 917	25 917
31.12.2021	2 556	256	227 811	230 623
Aruandeaasta kasum (kahjum)			17 841	17 841
Väljakuulutatud dividendid			-16 000	-16 000
31.12.2022	2 556	256	229 652	232 464

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. Investeeringu- 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.

Kasutusel on materiaalse põhivara gruppidele järgmised amortisatsioonimäärad:

-maa ei amortiseerita (piiramatult 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 amortiseerimis põhimõtetest.

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 kulutusi. 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.

Tegevuse sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimise laekumine on praktiliselt kindel ja sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses. 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 ja omanikud, kellel on kontroll või oluline mõju ettevõtte üle, eelpoolnimetatud isikute lähedased pere liikmed ning nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	45 559	45 559	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 525	5 525	4
Laenunõuded	3 200	3 200	
Kokku nõuded ja ettemaksed	54 284	54 284	
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	27 072	27 072	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 629	4 629	4
Laenunõuded	3 200	3 200	
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 901	34 901	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tooraine ja materjal	27 137	17 464
Valmistoodang	16 498	12 721
Kokku varud	43 635	30 185

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5 525		4 629	
Üksikisiku tulumaks		536		516
Sotsiaalmaks		2 392		2 122
Kohustuslik kogumispension		75		61
Töötuskindlustusmaksed		183		182
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 525	3 186	4 629	2 881

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised				Masinad ja seadmed	Kokku
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2020						
Soetusmaksumus	175 353	16 104	27 115	104 434	147 653	323 006
Akumuleeritud kulum	-73 036	-12 830	-9 038	-92 772	-114 640	-187 676
Jääkmaksumus	102 317	3 274	18 077	11 662	33 013	135 330
Ostud ja parendused				11 550	11 550	11 550
Amortisatsioonikulu	-7 425	-1 708	-9 039	-5 826	-16 573	-23 998
31.12.2021						
Soetusmaksumus	175 353	16 104	27 115	115 984	159 203	334 556
Akumuleeritud kulum	-80 461	-14 538	-18 077	-98 598	-131 213	-211 674
Jääkmaksumus	94 892	1 566	9 038	17 386	27 990	122 882
Ostud ja parendused		18 417		2 710	21 127	21 127
Amortisatsioonikulu	-7 425	-3 108	-9 038	-6 672	-18 818	-26 243
31.12.2022						
Soetusmaksumus	175 353	34 521	0	118 694	153 215	328 568
Akumuleeritud kulum	-87 886	-17 646	0	-105 270	-122 916	-210 802
Jääkmaksumus	87 467	16 875	0	13 424	30 299	117 766

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
SEB Liising	13 111	2 834	10 277	EUR	15.05.2027
Kapitalirendikohustised kokku	13 111	2 834	10 277		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2022	
Masinad ja seadmed	16 875	
Kokku	16 875	

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustised kokku	13 111	2 834	10 277				6
Laenukohustised kokku	13 111	2 834	10 277				

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
LHV laen	6 058	6 058			EUR	15.12.2022	
Lühiajalised laenud kokku	6 058	6 058					
Laenukohustised kokku	6 058	6 058					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 677	1 677	
Võlad töövõtjatele	6 565	6 565	
Maksuvõlad	3 186	3 186	4
Muud võlad	167	167	
Muud viitvõlad	167	167	
Kokku võlad ja ettemaksed	11 595	11 595	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 702	2 702	
Võlad töövõtjatele	5 319	5 319	
Maksuvõlad	2 881	2 881	4
Muud võlad	167	167	
Muud viitvõlad	167	167	
Kokku võlad ja ettemaksed	11 069	11 069	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
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)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	224 106	161 244
Soome	10 859	61 977
Saksamaa	40 807	35 173
Tšehhi	29 085	0
Holland	0	2 855
Austria	0	2 514
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	304 857	263 763
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	6 351	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	6 351	0
Kokku müügitulu	311 208	263 763
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puittooted	302 861	261 152
Muu	8 347	2 611
Kokku müügitulu	311 208	263 763

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	49 378	39 934
Sotsiaalmaksud	14 511	12 325
Kokku tööjõukulud	63 889	52 259
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	5

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	9 924	8 049

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.05.2023

Sternoberg OÜ (registrikood: 10534122) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERENA HUUL	Juhatuse liige	16.05.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	211 811
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 841
Kokku	229 652
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	229 652
Kokku	229 652

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituspuusepa- ja tisleritoodete tootmine	1623	302861	97.32%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OSAÜHING STELLARPUU	10354839	Kääpa küla, Võru vald, Võru maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55580624
E-posti aadress	info@sternoberg.ee
Veebilehe aadress	http://www.sternoberg.ee