

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: OÜ ST Parka

registrikood: 14186296

tänava/talu nimi, Toompuiestee 20
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10149

telefon: +372 5294784

e-posti aadress: jaanus.vahtra@stparka.com

Sisukord

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

Tegevusaruanne

ST Parka on loodud 2017. aastal tootmaks preemiumklassi üleriideid. Kõik tootmises kasutatavad materjalid on kõrgkvaliteetsed ning hoolikat valitud. Ühtlasi on firma eesmärgiks pakkuda tööd kodumaistele rõivatootjatele. Kogu meie toodang on disainitud ja õmmeldud Eestis. 2020. aastal jõuti kasumisse, kuid 2021. aastal seoses uute investeeringute ning kogu maailmas Covid-pandeemiast tingitud ebastabiilse majandusolukorraga lõppes 2021. aasta kahjumiga. 2022. aasta veebruaris alanud Venemaa invasioon Ukrainasse ning energiakandjate hinnatõus ei jätnud ka meie tootmist puutumata. 2022. aasta lõppes taas kahjumiga vaatamata käibe 57% kasvule. Planeerime käesoleval majandusaastal kaasata lisainvesteeringuid ning suurendada kauba käivet, sealhulgas eksporti.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 732	3 708	2
Nõuded ja ettemaksed	0	1 002	
Varud	2 867	4 347	3
Kokku käibevarad	4 599	9 057	
Kokku varad	4 599	9 057	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	3 770	
Võlad ja ettemaksed	382	5 317	4
Kokku lühiajalised kohustised	382	9 087	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	63 704	48 534	5
Kokku pikaajalised kohustised	63 704	48 534	
Kokku kohustised	64 086	57 621	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-51 063	-26 167	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 924	-24 897	
Kokku omakapital	-59 487	-48 564	
Kokku kohustised ja omakapital	4 599	9 057	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	17 687	10 188	8
Muud äritulud	60	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-24 064	-28 295	9
Mitmesugused tegevuskulud	-4 604	-6 778	10
Muud ärikulud	-3	-12	11
Ärikasum (kahjum)	-10 924	-24 897	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-10 924	-24 897	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 924	-24 897	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ST PARKA OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemakset

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

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.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Pangakonto	1 710	3 686
Kassa	22	22
Kokku raha	1 732	3 708

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Valmistoodang	2 867	4 347
Kokku varud	2 867	4 347

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	31	0	-202
Ettemaksukonto jääk	0		438	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	31	438	-202

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen juriidiliselt isikult	3 770	0	3 770	0	EUR		2024
Laen omanikult	59 934	0	0	59 934	EUR		2028
Pikaajalised laenud kokku	63 704	0	3 770	59 934			
Laenukohustised kokku	63 704	0	3 770	59 934			
	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen juriidiliselt isikult	3 770	3 770			EUR	2022	
Lühiajalised laenud kokku	3 770	3 770					
Pikaajalised laenud							
Laen omanikult	48 534	0	0	48 534	EUR	2025	
Pikaajalised laenud kokku	48 534	0	0	48 534			
Laenukohustised kokku	52 304	3 770	0	48 534			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	351	351
Maksuvõlad	31	31
Kokku võlad ja ettemaksed	382	382
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 519	5 519
Maksuvõlad	-202	-202
Kokku võlad ja ettemaksed	5 317	5 317

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	17 687	10 188
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	17 687	10 188
Kokku müügitulu	17 687	10 188
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toodete disain ning tootmine	17 687	10 188
Kokku müügitulu	17 687	10 188

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	19 704	19 777
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 481	1 928
Müügi eesmärgil ostetud teenused	958	2 757
Transpordikulud	1 921	3 833
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	24 064	28 295

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	3 120	2 130
Energia	0	240
Soojusenergia	0	240
Mitmesugused bürookulud	1 112	886
Tollimaks	372	3 318
Muud	0	204
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 604	6 778

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2022	2021
Kahjum valuutakursi muutustest	2	9
Maksuintressid	1	2
Muud	0	1
Kokku muud ärikulud	3	12

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	63 704	48 534
Kokku laenukohustised	63 704	48 534

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	52 304	11 400	0	63 704
Kokku laenukohustised	52 304	11 400	0	63 704

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.07.2023

OÜ ST Parka (registrikood: 14186296) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS VAHTRA	Juhatuse liige	09.07.2023
Resolutsioon:	Jätkata senist suunda ning tootearendust. Vajadusel kaasata lisakapitali, et saavutada eesmärk, mis on jõuda välja välisturgudele.	

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-51 063
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 924
Kokku	-61 987
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-61 987
Kokku	-61 987

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-51 063
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 924
Kokku	-61 987
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-61 987
Kokku	-61 987

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Disainerite tegevus	74101	17687	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5294784
E-posti aadress	jaanus.vahtra@stparka.com