

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: STAL OÜ

registrikood: 14696672

tänava/talu nimi, Võlsimäe tee 3
maja ja korteri number:

küla: Mammaste küla

vald: Põlva vald

maakond: Põlva maakond

postisihtnumber: 63211

telefon: +372 5128377, +372 7994444

e-posti aadress: stal.eesti@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Laenukohustised	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2023. majandusaastal töötas ettevõttes tähtajatu töölepinguga 10 töötajat, kelle tegevuseks oli ettevõtte põhitegevusalal tegutsemine, st erinevate autoremonditööde teostamine ning vajalike tugiteenuste teostamine (varuosade hankimine, tööde vastuvõtmine ja klientidele väljastamine, laomajandus jne).

2023. aasta jooksul teostati lisaks põhitegevusele töökoja hoone parendustöid (paigaldati katuse ääre- ja servaplekid, viimistleti ukseavad ning rajati töökoja sisene vahesein).

Palgalist juhatust ettevõttes ei olnud.

2023. aastaks planeeritud investeeringud täideti:

1. soetati 2-postitõstuk summas 4560,00 eurot ilma käibemaksuta, millest Põlva Vallavalitsuse toetuse osa on 2200,00 eurot;
2. soetati tööriistakomplekt koos tööriistakäruga summas 2424,12 eurot ilma käibemaksuta, millest Põlva Vallavalitsuse toetuse osa on 800,00 eurot;

2024. aastaks on planeeritud järgmised investeeringud:

1. tühja tööriistakäru soetamine (Sonic, summa 1680 eurot, millest Põlva Vallavalitsuse toetuse osa on 1000 eurot).
2. Töökojahoone kontori poolse otsaseina soojustamine;
3. Töökojahoone idapoolse seina katmine fassaadi plekiga.

2024. aasta jooksul plaanitakse värvata juurde 2 tehnikut seoses planeeritava töömahu suurenemisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	32 212	30 325
Nõuded ja ettemaksed	41 765	22 910
Varud	75 300	69 211
Kokku käibevarad	149 277	122 446
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	228 506	245 840
Immateriaalsed põhivarad	251	287
Kokku põhivarad	228 757	246 127
Kokku varad	378 034	368 573
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	55 442	71 639
Võlad ja ettemaksed	88 458	74 169
Kokku lühiajalised kohustised	143 900	145 808
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	221 167	211 902
Kokku pikaajalised kohustised	221 167	211 902
Kokku kohustised	365 067	357 710
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Muu omakapital	53 517	53 517
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-45 154	18 223
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 104	-63 377
Kokku omakapital	12 967	10 863
Kokku kohustised ja omakapital	378 034	368 573

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	544 329	386 432
Muud äritulud	16 227	41 567
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-243 833	-187 675
Mitmesugused tegevuskulud	-128 587	-113 566
Tööjõukulud	-149 859	-165 729
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-26 848	-17 422
Muud ärikulud	-36	0
Ärikasum (kahjum)	11 393	-56 393
Intressikulud	-9 289	-6 988
Muud finantstulud ja -kulud	0	4
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 104	-63 377
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 104	-63 377

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

STAL OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud väikeettevõtja kategooria alusel ja kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Rahandusministeeriumi poolt kinnitatud määruse alusel Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

STAL OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Aruandeperiood on 01.01.2023-31.12.2023.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teada olevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus on kajastatud bilansireal „Ebatõenäoliselt laekuvad summad“.

Aruandeperioodil laekuvad, ebatõenäoliste arvetena kajastatud summad kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Kõiki muid nõudeid, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Ettemaksete hulgas kajastub maksude ettemaksed ja tagasinõuded. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised, rajatised	10a
Transpordivahendid	10a
Tööriistad	10a
Arvutid ja arvutisüsteemid	10a
Muu materiaalne põhivara	10a

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates aruandekuupäevast.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	40 848	40 848
Ostjatelt laekumata arved	40 848	40 848
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	17	17
Muud nõuded	900	900
Kokku nõuded ja ettemaksed	41 765	41 765
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	22 405	22 405
Ostjatelt laekumata arved	22 405	22 405
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	22	22
Muud nõuded	483	483
Intressinõuded	483	483
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 910	22 910

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Rainer Drenkhan	3 563	3 563		
TN-C Projekt OÜ	1 000	1 000		
TN Investments OÜ	728	728		
Andreas Papp	5 000	5 000		
Tuuli Drenkhan	5 000	5 000		
Allar Lutsar	5 000	5 000		
Connove OÜ	11 400	11 400		
Lühiajalised laenud kokku	31 691	31 691		
Pikaajalised laenud				
Tanel Drenkhan	8 900		8 900	
Kawermois OÜ	59 957			59 957
LHV MILO-20201221ST	6 061	6 061		
Maaelu Edendamise SA	136 747	13 808	68 215	54 724
LHV MILO-20230725ST	23 752	2 773	20 979	
HV MILO-20230725ST1	9 501	1 109	8 392	
Pikaajalised laenud kokku	244 918	23 751	106 486	114 681
Laenukohustised kokku	276 609	55 442	106 486	114 681

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Rainer Drenkhan	3 563	3 563		
TN-C Projekt OÜ	1 000	1 000		
TN Investments OÜ	7 600	7 600		
Andreas Papp	5 000	5 000		
Tuuli Drenkhan	5 000	5 000		
Allar Lutsar	5 000	5 000		
Connove OÜ	11 400	11 400		
Kasutusrent - laser	357	357		
Lühiajalised laenud kokku	38 920	38 920		
Pikaajalised laenud				
Tanel Drenkhan	8 900		8 900	
Kawermois OÜ	41 486			41 486
LHV MILO-20200122ST	11 225	5 249	5 976	
Maaelu Edendamise SA	148 000	11 254	68 912	67 834
Kasutusrent - sillastend	35 010	16 216	18 794	
Pikaajalised laenud kokku	244 621	32 719	102 582	109 320
Laenukohustised kokku	283 541	71 639	102 582	109 320

21.12.2020 sõlmis STAL OÜ laenulepingu AS LHV Pank-ga(Laenuleping nr MILO-20201221ST). Laenu kasutamise eesmärk: STAL OÜ tegevuse arendamise rahastamine. Laenu intressimäär: Euribor + 12,9% (Euribor pluss kaksteist koma üheksa protsenti) aastas. Laenusumma 20 000€

12.01.2022 sõlmis STAL OÜ laenulepingu Maaelu Edendamise Sihtasutusega(MES)laenulepingu nr 241FI22.Laenu kasutamise eesmärk: STAL OÜ hoone renoveerimine. Laenusumma 148 000€.

25.07.2023 sõlmis STAL OÜ laenulepingu AS LHV Pank-ga(Laenuleping nr MILO-20230725ST). Laenu kasutamise eesmärk: STAL OÜ tegevuse arendamise rahastamine. Laenu intressimäär: 16,852% (6-kuu Euribor + 12,900%) aastas. Laenusumma 25 000€

25.07.2023 sõlmis STAL OÜ laenulepingu AS LHV Pank-ga(Laenuleping nr MILO-20230725ST1). Laenu intressimäär: 16,852% (6-kuu Euribor + 12,900%) aastas. Laenusumma 10 000€

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	37 419	37 419
Võlad töövõtjatele	37 374	37 374
Maksuvõlad	13 665	13 665
Kokku võlad ja ettemaksed	88 458	88 458
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	29 253	29 253
Võlad töövõtjatele	26 214	26 214
Maksuvõlad	18 702	18 702
Kokku võlad ja ettemaksed	74 169	74 169

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Võlad tarnijatele	37 419	29 253
Kokku võlad tarnijatele	37 419	29 253

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	544 329	386 432
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	544 329	386 432
Kokku müügitulu	544 329	386 432
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Autode remont	544 329	386 432
Kokku müügitulu	544 329	386 432

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	112 714	124 255
Sotsiaalmaksud	37 145	41 474
Kokku tööjõukulud	149 859	165 729
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	8
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	10	8

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.02.2024

STAL OÜ (registrikood: 14696672) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TANEL DRENKHAN	Juhatuse liige	18.04.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-45 154
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 104
Kokku	-43 050
Jaotamine	
Kokku	-43 050

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-45 154
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 104
Kokku	-43 050

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	544329	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7994444
Mobiiltelefon	+372 5128377
E-posti aadress	stal.eesti@gmail.com