

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: ST.PeReKe OÜ

registrikood: 14636476

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
F. R. Kreutzwaldi tn 3-2

postisihthnumber: 10120

telefon: +372 53738259

e-posti aadress: st.pereke@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 Kinnisvarainvesteeringud	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

2023. aastal moodustas ST.PeReKe OÜ müügitulu 621 438 euro.

ST.PeReKe OÜ juhatus koosneb ühest liikmest.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise metoodika

	2023.aasta	2022.aasta	
Müügitulu, EUR		621 438	454 399
Puhaskasum, EUR		224 842	210 123
Puhasrentaablus, %		36,18	46,00
ROE,%		38,89	59,00

Toodud finantssuhtarvude arvestamise metoodika:

Puhasrentaablus = puhaskasum / müügitulu * 100

ROE = puhaskasum / omakapital * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	197 213	226 406
Nõuded ja ettemaksed	95 012	39 178
Kokku käibevarad	292 225	265 584
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	345 833	387 333
Materiaalsed põhivarad	53 929	46 820
Kokku põhivarad	399 762	434 153
Kokku varad	691 987	699 737
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	9 490
Võlad ja ettemaksed	113 939	140 510
Kokku lühiajalised kohustised	113 939	150 000
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	199 031
Kokku pikaajalised kohustised	0	199 031
Kokku kohustised	113 939	349 031
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	0	-2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	350 706	140 583
Aruandeaasta kasum (kahjum)	224 842	210 123
Kokku omakapital	578 048	350 706
Kokku kohustised ja omakapital	691 987	699 737

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	621 438	454 399
Muud äritulud	32	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-35 624
Mitmesugused tegevuskulud	-140 080	-35 151
Tööjõukulud	-197 665	-107 465
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-55 816	-36 802
Muud ärikulud	-110	0
Ärikasum (kahjum)	227 799	239 357
Intressitulud	0	14
Intressikulud	0	-4 250
Muud finantstulud ja -kulud	-2 957	2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	224 842	235 123
Tulumaks	0	-25 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	224 842	210 123

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ St.PeReKe 2023.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti eurodes.

Raha ja rahaekvivalendid.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudselt meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 500 euro ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid soetusmaksumus on alla 500 euron, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni vahevaartusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud vahevaartuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansivaliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud vaartuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm põhivara määratakse igale objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimaarad aastast on põhivara gruppidele järgmised

Muu põhivara 15-40%

Juhul, kui teatud materiaalse põhivara kaetav vaartus on langenud alla tema bilansilise väärtuse, siis hinnatakse see vara alla kuni kaetava väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdsväärtus või selle vara neto müügihind, olenevalt kumb on kõrgem. Vara neto müügihinna määramisel kasutatakse ettevõttevaliste ekspertide abi.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on lainud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusvaarselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil. Äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevara ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnemise kuupäeva, 31. detsembri 2021 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Kassa	116	116
Pank	197 097	226 290
Kokku raha	197 213	226 406

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
Ostud ja parendused	415 000	415 000
Amortisatsioonikulu	-27 667	-27 667
31.12.2022		
Soetusmaksumus	415 000	415 000
Akumuleeritud kulum	-27 667	-27 667
Jääkmaksumus	387 333	387 333
Amortisatsioonikulu	-41 500	-41 500
31.12.2023		
Soetusmaksumus	387 333	387 333
Akumuleeritud kulum	-41 500	-41 500
Jääkmaksumus	345 833	345 833

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021					
Soetusmaksumus	39 158		39 158	3 302	42 460
Akumuleeritud kulum	-1 916		-1 916	-255	-2 171
Jääkmaksumus	37 242		37 242	3 047	40 289
Ostud ja parendused		1 034	1 034	14 633	15 667
Amortisatsioonikulu	-7 832	-17	-7 849	-1 287	-9 136
31.12.2022					
Soetusmaksumus	39 158	1 034	40 192	17 935	58 127
Akumuleeritud kulum	-9 748	-17	-9 765	-1 542	-11 307
Jääkmaksumus	29 410	1 017	30 427	16 393	46 820
Ostud ja parendused		1 312	1 312	20 112	21 424
Amortisatsioonikulu	-7 831	-334	-8 165	-6 150	-14 315
31.12.2023					
Soetusmaksumus	29 410	2 329	31 739	36 505	68 244
Akumuleeritud kulum	-7 831	-334	-8 165	-6 150	-14 315
Jääkmaksumus	21 579	1 995	23 574	30 355	53 929

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Citadele banka Eesti AS	208 521	9 490	199 031		3%	EUR	20.04.2027
Pikaajalised laenud kokku	208 521	9 490	199 031				
Laenukohustised kokku	208 521	9 490	199 031				

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	149 851	-80 544
Sotsiaalmaksud	46 663	-26 446
töötuskindlustusmaks	1 152	-475
Kokku tööjõukulud	197 666	-107 465
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	7

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2024

ST.PeReKe OÜ (registrikood: 14636476) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KONSTANTIN STALINSKI	Juhatuse liige	01.06.2024

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	350 706
Aruandeaasta kasum (kahjum)	224 842
Kokku	575 548
Jaotamine	
Dividendideks	120 000
Kokku	120 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata tervishoiualad	86909	621438	100.00%	Jah