

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OSAÜHING STELLANA

registrikood: 10307583

tänavatalu nimi, Ambla mnt 2a

maja ja korteri number:

linn: Tapa vallasine linn

vald: Tapa vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 45106

telefon: +372 3255384, +372 56270804, +372 3271133

faks: +372 3220009, +372 3271133

e-posti aadress: stellana.ehitus@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Kasutusrent	12
Lisa 9 Laenukohustused	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Võlad tarnijatele	13
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 13 Osakapital	14
Lisa 14 Müügitulu	14
Lisa 15 Muud äritulud	15
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 18 Tööjõukulud	15
Lisa 19 Muud ärikulud	16
Lisa 20 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

2011. aastal oli OÜ STELLANA põhitegevusalaks ehitusmaterjalide ja ehituslike remondimaterjalide müük osaühingule kuuluvast laohoonest ning ehituslike remonditööde teostamine, samuti vee- ja kanalisatsioonitrasside ehitus ja küttemagistraalide ehitus ja radiaatorite paigaldus.

Juhtkonna hinnangul on OÜ STELLANA jätkuvalt tegutsev majandusüksus. Aruandeaasta lõpptulemuseks kujunes kahjum -5635.- eurot, seoses majandusolukorra üldise pideva halvenemisega. Vaatamata tekkinud olukorrale püütakse tegevust jätkata ja vaadata optimistlikumalt järgnevale majandusaastale. Hooajaliselt loodetakse suvekuudel osutatavate remonditeenuste kasvule ning remondimaterjalide müügi aktiveerumisele, samuti uutele lepingutele vee- ja kanalisatsioonitrasside ehituseks ja küttemagistraalide ehituseks.

2011. aastal arvestati juhatuse liikmele Veiko Rüüle töötasu 817.- eurot, ülejäänud töötajatele 7486.- eurot, 2010. aastal vastavalt 1719.- eurot ja 8141.- eurot. Keskmine töötajate arv 2011. aastal oli 3 (2010. aastal 3).

2011.a. majandusaasta tulemused on välja toodud raamatupidamisprogrammi Hansa Books 6.3. abil.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ STELLANA juhatus deklareerb oma vastutust 2011. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamiselused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ STELLANA finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ STELLANA on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Rein Reinvee

Juhatuse liige

Veiko Rüü

Juhatuse liige

Kuupäev: 30.03.2012

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 703	1 054	2
Nõuded ja ettemaksed	11 883	12 583	3,5
Varud	37 091	23 540	6
Kokku käibevara	50 677	37 177	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	9 764	12 891	7
Kokku põhivara	9 764	12 891	
Kokku varad	60 441	50 068	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	39 186	23 177	10,11, 12,5
Kokku lühiajalised kohustused	39 186	23 177	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	18 157	18 157	9
Kokku pikaajalised kohustused	18 157	18 157	
Kokku kohustused	57 343	41 334	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	13
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 921	11 654	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 635	-5 732	
Kokku omakapital	3 098	8 734	
Kokku kohustused ja omakapital	60 441	50 068	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	106 768	90 903	14
Muud äritulud	0	881	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-68 671	-68 133	16
Mitmesugused tegevuskulud	-27 558	-12 791	8,17
Tööjõukulud	-10 153	-13 074	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 127	-3 342	7
Muud ärikulud	-2 894	-177	19
Ärikasum (kahjum)	-5 635	-5 733	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 635	-5 733	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 635	-5 733	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-5 635	-5 733	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 127	3 342	7
Kokku korrigeerimised	3 127	3 342	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 198	290	
Varude muutus	-13 552	4 316	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	14 511	-2 070	
Kokku rahavood äritegevusest	649	145	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-355	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-355	
Kokku rahavood	649	-210	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 054	1 264	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	649	-210	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 703	1 054	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	11 655	14 467
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-5 733	-5 733
31.12.2010	2 556	256	5 922	8 734
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-5 636	-5 636
31.12.2011	2 556	256	286	3 098

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Stellana 2011.a. majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vanariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna välja antud juhendid. Majandusaasta aruandes välja toodud arv näitajad on eurodes, euro täpsusega.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ Stellana ei ole kasutanud eelnevast majandusaastast erinevaid arvestusmeetodeid.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus on kajastatud bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad".

Varud

Müügiks ostetud kaubad võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

Varude hindamise aluseks on füüsiline inventuur. Varude jäägid on hinnatud kaalutud keskmise soetushinna meetodil.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 192.- eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 192.- euro, kantakse täielikult kulusse.

Põhivara parendusega seotud kulutused, mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale objekti algsest tootlustasemest, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumust, kasutatakse lineaarset arvestusmeetodit.

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 192

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa ja ehitised	20
Muu materiaalne põhivara	5

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapool üle või oluline mõju teise osapool äriliste otsustele. OÜ Stellana käsitleb osapooltena: juhatuse liikmega seotud ettevõtteid.

Tulud

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta , on bilansis kajastatud pikaajalise kohustusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1	10
Arvelduskontod	1 702	1 044
Kokku raha	1 703	1 054

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	10 227	11 662
Ostjatelt laekumata arved	10 227	11 977
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-315
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 498	752
Muud nõuded		
Intressinõuded	0	0
Ettemaksed	158	169
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 883	12 583

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	10 227	11 977
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-315
Kokku nõuded ostjate vastu	10 227	11 662
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-315	-315
Lootusetuks tunnistatud nõuded	315	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	-315

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 498		752	0
Üksikisiku tulumaks		152	0	260
Sotsiaalmaks		399	0	507
Kohustuslik kogumispension		19	0	30
Töötuskindlustusmaksed		50	0	68
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 498	620	752	865

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	12 643	0
Müügiks ostetud kaubad	24 448	23 540
Kokku varud	37 091	23 540

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	1 890	7 885	18 835	28 610
Akumuleeritud kulum	0	-2 902	-9 829	-12 731
Jääkmaksumus	1 890	4 983	9 006	15 879
Ostud ja parendused			354	354
Amortisatsioonikulu	0	-394	-2 948	-3 342
31.12.2010				
Soetusmaksumus	1 890	7 885	19 189	28 964
Akumuleeritud kulum	0	-3 296	-12 777	-16 073
Jääkmaksumus	1 890	4 589	6 412	12 891
Amortisatsioonikulu	0	-394	-2 733	-3 127
31.12.2011				
Soetusmaksumus	1 890	7 885	19 189	28 964
Akumuleeritud kulum	0	-3 690	-15 510	-19 200
Jääkmaksumus	1 890	4 195	3 679	9 764

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	2 643	2 636
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
1-5 aasta jooksul	3 719	2 531

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Eraisikute laenud	18 157			18 157
Pikaajalised laenud kokku	18 157			18 157
Laenukohustused kokku	18 157			18 157

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Eraisikute laenud	18 157			18 157
Pikaajalised laenud kokku	18 157			18 157
Laenukohustused kokku	18 157			18 157

2011.a. 2010.a. Vastavalt lepingule laenu %
Laenukohustused

Rein Reinvee	5186.-	5186.-	0
Veiko Rüü	4164.-	4164.-	0
Vello Rüü	8807.-	8807.-	0
Kokku:	18157.-	18157.-	

Eraisikute laenud on võetud kaupluse inventari, seadmete ja kaupade ostmiseks. Laenude tagasimakse tähtajad on edasi lükatud määramata tähtajaks ja toimub vastavalt ettevõttes tekkivatele vabadele vahenditele. 2011.aastal tagastatud laenu summa 0 eurot.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	38 172	21 368
Võlad töövõtjatele	394	944
Maksuvõlad	620	865
Kokku võlad ja ettemaksed	39 186	23 177

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kauba eest	38 172	21 368
Kokku võlad tarnijatele	38 172	21 368

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Palgavõlg töötajatele	246	625
Puhkuseresrv	148	319
Kokku võlad töövõtjatele	394	944

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Rein Reinvee 1 osa 639.- Veiko Rüü 1 osa 1917.- Kokku :2556.- eurot		

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	106 768	90 903
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	106 768	90 903
Kokku müügitulu	106 768	90 903
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude ehitismaterjalide ja- tarvete jaemüük	75 451	88 384
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	5 236	134
Elektrienergia jaemüük	716	355
Kaubavedu maanteel	4 735	1 358
Mootorikütuse jaemüük	0	672
Katusetööd	2 565	0
Vee- ja kanalisatsiooni trasside ehitus	10 482	0
Küttetorustiku paigaldamine	7 583	0
Kokku müügitulu	106 768	90 903

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	0	881
Kokku muud äritulud	0	881

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	68 671	68 021
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	112
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	68 671	68 133

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	4 486	4 270
Elektrienergia	1 250	1 075
Soojusenergia	0	43
Kütus	3 236	3 152
Mitmesugused bürookulud	1 123	1 072
Lähetuskulud	281	0
Muud	21 668	7 449
Kokku mitmesugused tegevuskulud	27 558	12 791

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	7 601	9 682
Sotsiaalmaksud	2 552	3 254
Kokku tööjõukulud	10 153	12 936
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	2 894	177
Kokku muud ärikulud	2 894	177

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 747	12 095	1 583	10 691

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	817	1 719

Juhatuse liikmele: Veiko Rüü arvestatud töötasu 2011.a. , aastal 2010.a. arvestatud töötasu 1719.- eurot.

Vastavalt
lepingule
laenu %

	2011.a.	2010.a.	
Laenukohustused:			
Rein Reinvee	5186.-	5186.-	0
Veiko Rüü	4164.-	4164.-	0
Vello Rüü	8807.-	8807.-	0
KOKKU	18157.-	18157.-	

Eraisikute laenud on võetud kaupluse inventari, seadmete ja kaupade ostmiseks. Laenude tagasimakse tähtajad on edasi lükatud määramata tähtajaks ja toimub vastavalt ettevõttes tekkivatele vabadele vahenditele. 2011. aastal tagastatud laenu 0 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

OSAÜHING STELLANA (registrikood: 10307583) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VEIKO RÜÜ	Juhatuse liige	13.06.2012
REIN REINVEE	Juhatuse liige	26.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 921
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 635
Kokku	286
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	286
Kokku	286

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 921
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 635
Kokku	286
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	286
Kokku	286

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude ehitusmaterjalide ja –tarvete jaemüük	47529	75451	70.67%	Jah
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	4221	10482	9.82%	Ei
Torustiku, kütte- ja kliimaseadmete paigaldus	4322	7583	7.10%	Ei
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	5236	4.90%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	4735	4.43%	Ei
Katusetööd	43911	2565	2.40%	Ei
Elektrienergia müük	35141	716	0.67%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Veiko Rüü	37510075244		1917 EUR
Rein Reinvee	35910160309		639 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3255384
Telefon	+372 3271133
Faks	+372 3220009
Faks	+372 3271133
Mobiiltelefon	+372 56270804
E-posti aadress	stellana.ehitus@mail.ee