

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2011

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**ärinimi:** OÜ Stefan Invest

**registrikood:** 11729454

**tänavanimi, maja number:** Nurme tee 32

**alevik:** Viimsi alevik

**vald:** Viimsi vald

**maakond:** Harju maakond

**postisihthumber:** 74001

**telefon:** +372 5048773

**e-posti aadress:** sven.voites@svensky.ee

## Sisukord

|                                                  |          |
|--------------------------------------------------|----------|
| <b>Tegevusaruanne</b>                            | <b>3</b> |
| <b>Raamatupidamise aastaaruanne</b>              | <b>4</b> |
| Bilanss                                          | 4        |
| Kasumiaruanne                                    | 5        |
| Rahavoogude aruanne                              | 6        |
| Omakapitali muutuste aruanne                     | 7        |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad               | 8        |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted                        | 8        |
| Lisa 2 Raha                                      | 10       |
| Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed                      | 10       |
| Lisa 4 Muud nõuded                               | 11       |
| Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad          | 11       |
| Lisa 6 Materiaalne põhivara                      | 12       |
| Lisa 7 Laenukohustused                           | 12       |
| Lisa 8 Võlad ja ettemaksed                       | 13       |
| Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad          | 13       |
| Lisa 10 Osakapital                               | 13       |
| Lisa 11 Müügitulu                                | 13       |
| Lisa 12 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu | 14       |
| Lisa 13 Üldhalduskulud                           | 14       |
| Lisa 14 Tööjõukulud                              | 14       |
| Lisa 15 Finantstulud ja -kulud                   | 14       |
| Lisa 16 Seotud osapooled                         | 14       |

## Tegevusaruanne

OÜ Stefan Invest põhitegevuseks on finantsinvesteeringud.

2011. aasta müügitulu oli 13549 eurot ja kasum 6014 eurot.

Ettevõttes ei ole ühtegi palgalist töötajat ja juhatuse liikmete arv on üks, kellele tasu ei makstud.

Bilansimaht 2011.a. lõpu seisuga oli 63231 eurot.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011    | 31.12.2010    | Lisa nr |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Varad                                        |               |               |         |
| Käibevara                                    |               |               |         |
| Raha                                         | 4             | 141           | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 34 597        | 32 490        | 3       |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>34 601</b> | <b>32 631</b> |         |
| Põhivara                                     |               |               |         |
| Finantsinvesteeringud                        | 19 042        | 6 364         | 5       |
| Materiaalne põhivara                         | 9 588         | 0             | 6       |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>28 630</b> | <b>6 364</b>  |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>63 231</b> | <b>38 995</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |               |               |         |
| Kohustused                                   |               |               |         |
| Lühiajalised kohustused                      |               |               |         |
| Laenukohustused                              | 18 032        | 0             | 7       |
| Võlad ja ettemaksed                          | 752           | 562           | 8       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>18 784</b> | <b>562</b>    |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>18 784</b> | <b>562</b>    |         |
| Omakapital                                   |               |               |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556         | 2 556         | 10      |
| Kohustuslik reservkapital                    | 256           | 0             |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 35 621        | 4 699         |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 6 014         | 31 178        |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>44 447</b> | <b>38 433</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>63 231</b> | <b>38 995</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2011          | 2010          | Lisa nr |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Müügitulu                                   | 13 549        | 28 121        | 11      |
| Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu   | -1 434        | 0             | 12      |
| <b>Brutokasum (-kahjum)</b>                 | <b>12 115</b> | <b>28 121</b> |         |
| Üldhalduskulud                              | -253          | -331          | 13      |
| <b>Äri kasum (kahjum)</b>                   | <b>11 862</b> | <b>27 790</b> |         |
| Finantstulud ja -kulud                      | -5 848        | 3 388         | 15      |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>6 014</b>  | <b>31 178</b> |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>6 014</b>  | <b>31 178</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                          | 2011           | 2010           | Lisa nr |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                            |                |                |         |
| Ärikasum (kahjum)                                        | 11 862         | 27 790         |         |
| <b>Korrigeerimised</b>                                   |                |                |         |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 671            | 0              | 6       |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>671</b>     | <b>0</b>       |         |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | -497           | 1 361          |         |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | -180           | 298            |         |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>11 856</b>  | <b>29 449</b>  |         |
|                                                          |                |                |         |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                  |                |                |         |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -10 259        | 0              | 6       |
| Tasutud tütarettevõtjate soetamisel                      | -20 147        | 0              | 5       |
| Antud laenud                                             | -7 500         | -2 556         |         |
| Antud laenude tagasimaksed                               | 19 055         | 6 327          |         |
| Laekunud intressid                                       | 370            | 100            |         |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>-18 481</b> | <b>3 871</b>   |         |
|                                                          |                |                |         |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>                 |                |                |         |
| Saadud laenud                                            | 36 465         | 0              |         |
| Saadud laenude tagasimaksed                              | -29 958        | -31 956        |         |
| Makstud intressid                                        | -19            | -1 533         |         |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>6 488</b>   | <b>-33 489</b> |         |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>-137</b>    | <b>-169</b>    |         |
|                                                          |                |                |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>        | <b>141</b>     | <b>310</b>     |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>-137</b>    | <b>-169</b>    |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>          | <b>4</b>       | <b>141</b>     |         |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                             |                             |                              |                             | Kokku  |
|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|--------|
|                             | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |        |
| <b>31.12.2009</b>           | 2 556                       | 0                            | 4 699                       | 7 255  |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 0                           | 0                            | 31 178                      | 31 178 |
| <b>31.12.2010</b>           | 2 556                       | 0                            | 35 877                      | 38 433 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 0                           | 0                            | 6 014                       | 6 014  |
| Muutused reservides         | 0                           | 256                          | -256                        | 0      |
| <b>31.12.2011</b>           | 2 556                       | 256                          | 41 635                      | 44 447 |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Stefan Invest OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

### Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on ettevõtte arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on teostatud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestus, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

### Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle Ettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse Ettevõtte kontrolli all olevaks, kui Ettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle Ettevõttel on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui Ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Tütar- ja sidusettevõtete soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil).

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit.

Kapitaliosaluse meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis (nii muutused investeeringuobjekti kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel); investeeringuobjekti varade, kohustuste ja tingimuslike kohustuste ostuanalüüsis leitud õiglase väärtuse ning bilansilise väärtuse vahe elimineerimisega või amortisatsiooniga; omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega.

Omavahelistes tehingutes tekkinud realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava investeeringuobjekti kahjumis ületab investeeringuobjekti bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning hinnatakse alla selliseid pikaajalisi nõudeid, mis sisuliselt moodustavad osa investeeringust. Edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Juhul kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama investeeringuobjekti kohustusi, kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit. Muid nõudeid tütar- ja sidusettevõtete vastu hinnatakse vastavalt nõude laekumise tõenäosusele.

Osalust omandatud ettevõtte varades ja kohustustes ning tekkinud firmaväärtust (s.o. vahe, mille võrra omandatud osaluse soetusmaksumuse ületas omandatud netovara õiglast väärtust) kajastatakse netosummana vastavalt kirjel „Tütarettevõtete aktsiad ja osad“ või „Sidusettevõtete aktsiad ja osad“. Osalust omandatud tütar- ning sidusettevõtete tuludes ja kuludes kajastatakse kasumiaruandes netosummana vastavalt ridadel „Finantstulud ja -kulud investeeringutelt tütarettevõtetesse“ ning „Finantstulud ja -kulud investeeringutelt sidusettevõtetesse“.

### Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade tõenäosusest.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 650 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 650 euro, kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikudväärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

### Põhivara arvelevõtmise alampiir 650

#### Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

| Põhivara grupi nimi  | Kasulik eluiga |
|----------------------|----------------|
| Masinaid ja seadmeid | 5              |

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

### Rendid

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimis põhimõtetest. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

### Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused, mida kajastatakse nende õiglasel väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi

finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasel väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Finantsvarade ja -kohustuste ostud ning müügid kajastatakse väärtuspäeval.

### Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

### Seotud osapooled

Raamatupidamise aastaaruandes on loetud osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tütarettevõtteid;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

### Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

### Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital peab moodustama vähemalt 1/10 osakapitalist.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|-------------------|------------|------------|
| Arvelduskontod    | 4          | 141        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>4</b>   | <b>141</b> |

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                   | 31.12.2011    | 31.12.2010    | Lisa nr |
|-----------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Muud nõuded                       | 34 100        | 32 490        | 4       |
| Laenunõuded                       | 31 926        | 31 956        |         |
| Intressinõuded                    | 2 174         | 534           |         |
| Ettemaksed                        | 497           | 0             |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>34 597</b> | <b>32 490</b> |         |

## Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

|                          | 31.12.2011    | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|--------------------------|---------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                          |               | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Laenunõuded              | 31 926        | 31 926                           | 0                   | 0           |
| Intressinõuded           | 2 174         | 2 174                            | 0                   | 0           |
| <b>Kokku muud nõuded</b> | <b>34 100</b> | <b>34 100</b>                    | <b>0</b>            | <b>0</b>    |

  

|                          | 31.12.2010    | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|--------------------------|---------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                          |               | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Laenunõuded              | 31 956        | 31 956                           | 0                   | 0           |
| Intressinõuded           | 534           | 534                              | 0                   | 0           |
| <b>Kokku muud nõuded</b> | <b>32 490</b> | <b>32 490</b>                    | <b>0</b>            | <b>0</b>    |

## Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

| Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon |                        |            |                        |                  |            |
|--------------------------------------------------------|------------------------|------------|------------------------|------------------|------------|
| Tütarettevõtja registrikood                            | Tütarettevõtja nimetus | Asukohamaa | Põhitegevusala         | Osaluse määr (%) |            |
|                                                        |                        |            |                        | 31.12.2010       | 31.12.2011 |
| 11626257                                               | Paperland OÜ           | Eesti      | Toidukaupade hulgimüük | 80               | 80         |
| 11508138                                               | Sumire OÜ              | Eesti      | Jookide jaemüük        | 100              | 100        |

| Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon: |              |               |          |            |                                        |               |               |
|-----------------------------------------------------------|--------------|---------------|----------|------------|----------------------------------------|---------------|---------------|
| Tütarettevõtja nimetus                                    | 31.12.2010   | Omandamine    | Müük     | Dividendid | Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil | Muud muutused | 31.12.2011    |
| Paperland OÜ                                              | 6 364        | 0             | 0        | 0          | 12 678                                 | 0             | 19 042        |
| Sumire OÜ                                                 | 0            | 20 147        | 0        | 0          | -20 147                                | 0             | 0             |
| <b>Kokku</b>                                              | <b>6 364</b> | <b>20 147</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>-7 469</b>                          | <b>0</b>      | <b>19 042</b> |

| Omandatud osalused:    |                     |                    |                                  |
|------------------------|---------------------|--------------------|----------------------------------|
| Tütarettevõtja nimetus | Omandatud osaluse % | Omandamise kuupäev | Omandatud osaluse soetusmaksumus |
| Sumire OÜ              | 100                 | 21.10.2011         | 20 147                           |

## Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

|                     |                         |                       |            |                                          | Kokku   |
|---------------------|-------------------------|-----------------------|------------|------------------------------------------|---------|
|                     | Transpordi-<br>vahendid | Masinad ja<br>seadmed | Ettemaksed | Lõpetamata<br>projektid ja<br>ettemaksed |         |
| <b>31.12.2009</b>   |                         |                       |            |                                          |         |
| Soetusmaksumus      | 0                       | 0                     | 31 956     | 31 956                                   | 31 956  |
| Akumuleeritud kulum | 0                       | 0                     | 0          | 0                                        |         |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 0                       | 0                     | 31 956     | 31 956                                   | 31 956  |
|                     |                         |                       |            |                                          |         |
| Muud muutused       | 0                       | 0                     | -31 956    | -31 956                                  | -31 956 |
|                     |                         |                       |            |                                          |         |
| <b>31.12.2010</b>   |                         |                       |            |                                          |         |
| Soetusmaksumus      | 0                       | 0                     | 0          | 0                                        | 0       |
| Akumuleeritud kulum | 0                       | 0                     | 0          | 0                                        | 0       |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 0                       | 0                     | 0          | 0                                        | 0       |
|                     |                         |                       |            |                                          |         |
| Ostud ja parendused | 10 259                  | 10 259                | 0          | 0                                        | 10 259  |
| Amortisatsioonikulu | -671                    | -671                  | 0          | 0                                        | -671    |
|                     |                         |                       |            |                                          |         |
| <b>31.12.2011</b>   |                         |                       |            |                                          |         |
| Soetusmaksumus      | 10 259                  | 10 259                | 0          | 0                                        | 10 259  |
| Akumuleeritud kulum | -671                    | -671                  | 0          | 0                                        | -671    |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 9 588                   | 9 588                 | 0          | 0                                        | 9 588   |

## Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

|                            | 31.12.2011 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                        |             | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|----------------------------|------------|-----------------------------------|------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
|                            |            | 12 kuu<br>jooksul                 | 1 - 5 aasta<br>jooksul | üle 5 aasta |              |             |             |
| Lühiajalised laenud        |            |                                   |                        |             |              |             |             |
| Laen seotud ettevõttelt    | 870        | 870                               |                        |             | 6%           | EUR         | 31.12.2012  |
| Laen juriidiliselt isikult | 937        | 937                               |                        |             | 8%           | EUR         | 20.04.2012  |
| Laenud tütarettevõtetelt   | 16 225     | 16 225                            |                        |             | 6%           | EUR         | 31.12.2012  |
|                            |            |                                   |                        |             |              |             |             |
| Lühiajalised laenud kokku  | 18 032     | 18 032                            |                        |             |              |             |             |
| Laenukohustused kokku      | 18 032     | 18 032                            |                        |             |              |             |             |

## Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2011 | 31.12.2010 | Lisa nr |
|----------------------------------|------------|------------|---------|
| Võlad tarnijatele                | 287        | 6          |         |
| Maksuvõlad                       | 52         | 512        | 9       |
| Muud võlad                       | 413        | 44         |         |
| Intressivõlad                    | 413        | 20         |         |
| Muud viitvõlad                   | 0          | 24         |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>752</b> | <b>562</b> |         |

## Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|-----------------------------------------------|------------|------------|
|                                               | Maksuvõlg  | Maksuvõlg  |
| Käibemaks                                     | 52         | 512        |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>52</b>  | <b>512</b> |

## Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

|                                                  | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|--------------------------------------------------|------------|------------|
| Osakapital                                       | 2 556      | 2 556      |
| Osade arv (tk)                                   | 1          | 1          |
| Stefan Invest OÜ omanikuks on üks Eesti eraisik. |            |            |

## Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2011          | 2010          |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |               |               |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |               |               |
| Eesti                                       | 13 549        | 28 121        |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>13 549</b> | <b>28 121</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>13 549</b> | <b>28 121</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |               |               |
| Firmade juhtimisalane tegevus               | 10 226        | 28 121        |
| Sõiduautode kasutusrent                     | 3 323         | 0             |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>13 549</b> | <b>28 121</b> |

## Lisa 12 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

|                                                        | 2011          | 2010     |
|--------------------------------------------------------|---------------|----------|
| Amortisatsioonikulu                                    | -671          | 0        |
| Vara kindlustuskulud                                   | -648          | 0        |
| Muud                                                   | -115          | 0        |
| <b>Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu</b> | <b>-1 434</b> | <b>0</b> |

## Lisa 13 Üldhalduskulud (eurodes)

|                             | 2011        | 2010        |
|-----------------------------|-------------|-------------|
| Mitmesugused bürookulud     | -253        | -331        |
| <b>Kokku üldhalduskulud</b> | <b>-253</b> | <b>-331</b> |

## Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

2011. aastal (nagu ka 2010.a.) ettevõttes tööjõukulusid ei olnud.

## Lisa 15 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

|                                                               | 2011          | 2010         | Lisa nr |
|---------------------------------------------------------------|---------------|--------------|---------|
| Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt | -7 469        | 4 307        | 5       |
| Intressitulud                                                 | 2 034         | 634          |         |
| Intressitulu laenudelt                                        | 2 034         | 634          |         |
| Intressikulud                                                 | -413          | -1 553       |         |
| Intressikulu laenudelt                                        | -413          | -1 553       |         |
| <b>Kokku finantstulud ja -kulud</b>                           | <b>-5 848</b> | <b>3 388</b> |         |

## Lisa 16 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                                                                                                         | 31.12.2011 |            | 31.12.2010 |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                                                                                                                         | Nõuded     | Kohustused | Nõuded     | Kohustused |
| Tütarettevõtjad                                                                                                                                         | 43         | 16 511     | 0          | 0          |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud                                                                                    | 34 057     | 0          | 32 490     | 24         |
| Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 0          | 875        | 0          | 20         |

|                                                                                                                                                         | 2011  |        | 2010  |        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------|-------|--------|
|                                                                                                                                                         | Ostud | Müügid | Ostud | Müügid |
| Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 0     | 13 549 | 0     | 28 121 |

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale 2011. aastal tasusid ei arvestatud.

## Aruande digitaalallkirjad

OÜ Stefan Invest (registrikood: 11729454) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| SVEN VOITES        | Juhatuse liige     | 19.06.2012           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2011    |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 35 621        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 6 014         |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>41 635</b> |
| Jaotamine                                                              |               |
| Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)                 | 0             |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 41 635        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>41 635</b> |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2011    |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 35 621        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 6 014         |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>41 635</b> |
| Jaotamine                                                              |               |
| Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)                 | 0             |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 41 635        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>41 635</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                                                          | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid | 64991      | 10226           | 75.47%      | Jah            |
| Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent       | 77111      | 3323            | 24.53%      | Ei             |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                   |
|-----------------|------------------------|
| Mobiiltelefon   | +372 5048773           |
| E-posti aadress | sven.voites@svensky.ee |