

269649

Ettevõtte registreerimis-
numbriga
Eesti Vabariik

13-07-2007

**MAJANDUSAASTA ARUANNE
2006**

Malle Laht

OÜ Estelar

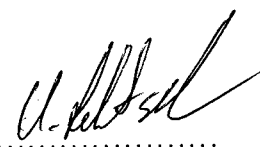
Äriregistri kood:	11175665
Aadress:	Väike-Ameerika 8-408 10129, Tallinn Eesti Vabariik
Telefon:	372 6 555 340
Faks:	372 6 555 016
E-mail:	estelar@estelar.ee
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.10.2005– 31.12.2006
Põhitegevusala:	Valveseadmestiku projekteerimine, paigaldus ja hooldus

A. Leht

13 -07- 2007

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud olulised arvestuspõhimõtted.....	9
Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed.....	11
Lisa 3. Varud	11
Lisa 4. Muud aktsiad ja väärtpaberid	11
Lisa 5. Materiaalne ja immateriaalne põhivara	12
Lisa 6. Kapitalirent (järelmaksuga ost)	13
Lisa 7. Kasutusrent	13
Lisa 8. Laenukohustused	14
Lisa 9. Võlad ja ettemaksed.....	14
Lisa 10. Omakapital.....	15
Lisa 11. Müügitulu	15
Lisa 12. Kulud	15
Lisa 13. Tehingud seotud osapooltega	16
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD.....	17
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	18


.....
Juhataja

TEGEVUSARUANNE

Estelar OÜ tegeleb valveseadmestiku projekteerimise, paigaldamise ja hooldamisega. Enamus ettevõtte töödest tuleb meile läbi koostööpartneri AS Pristis. Aruandeaastal tegime suuremas osas paigaldustöid Tallinnas ja erinevates Eesti Suursaatkondades ja Esindustes Euroopas ja USAs. Kõik valminud projektid antakse üle hooldusmeeskonnale, mille maht on oluliselt kasvanud võrreldes ettevõtte loomisega 01.10.2005 aastal. 2007 aasta lõpuks loodame saada hoolduse ja paigalduse mahud võrdseks.

Peamised investeeringud aruandeaastal tegime hea töökeskkonna loomisele, töötasude suurendamisele ja töövahenditele. Selleks, et pakkuda parimat võimalikku teenust, oleme loonud ühikupõhise motiveerimissüsteemi ettevõtte võtmetöötajatele ning pakume kõigile oma töötajatele antud valdkonnas keskmisest kõrgemat töötasu. Keskmiselt töötas esimesel aruandeaastal ettevõttes viis töötajat, kellele arvestati kokku töötasu 760'467.- krooni, mis tegi keskmiseks netopalgaks 11'692.- krooni. Ettevõtte siseselt on uute kogenematute töötajate ja spetsialistide töötasu erinevused mitme kordsed. Tegevjuhile arvestati kokku töötasu 109'816.- krooni.

2007 aastal on plaanis panna tööle kahe-kolme liikmeline projekteerimiseosakond, mille tarvis on ettevalmistused ja osad vajalikud investeeringud tehtud. Seoses töötasude olulise suurendamisega 2007 aastal ja tõenäolise survega palgaskasvule järgmistel aastatel, teeme investeeringuid „meeskonna tunde” loomiseks ja tööprotseduuride täpsemaks spetsifitseerimiseks, mille läbi loodame töid organiseerida ja teostada efektiivsemalt.

Seoses ehitusmahtude vähenemisega on oodata tellimuste vähenemist ka valveseadmestike valdkonnas. Näeme endal suuri eeliseid teiste samalaadsete ettevõtetega võrreldes just olukorras kus tellijad hakkavad üha rohkem väärtustama kvaliteeti.

Suurima riskina näeme sõltuvust ühest suurest koostööpartnerist. Järgmiste aastatega püüame sellist sõltuvust vähendada ja laiendada koostööpartnerite arvu ja võimalusi, eeskätt projekteerimise vallas.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab lehekülgedel 4 kuni 26 esitatud OÜ Estelar 2006.a. majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Estelar finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande koostamise kuupäevani 30.06.2007, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
4. OÜ Estelar on jätkuvalt tegutsev.

Juhatus liige
Urmo Lehtsalu

Tallinn, 13.07.2007


.....
Juhataja

Bilanss

		(kroonides)	
AKTIVA	<i>Lisa</i>	31.12.2006	01.10.2005
Raha		39 964	40 000
Lühiajalised finantsinvesteeringud	4	510 254	0
Nõuded ja ettemaksed	2	88 240	0
Varud	3	164	0
KÄIBEVARA KOKKU		638 622	40 000
Materiaalne põhivara	5	113 401	0
PÕHIVARA KOKKU		113 401	0
AKTIVA (VARAD) KOKKU		752 023	40 000
PASSIVA		31.12.2006	01.10.2005
Laenukohustused	8	39 834	0
Võlad ja ettemaksed	9	306 395	0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		346 230	0
Pikaajalised laenukohustused	8	67 413	0
Pikaajalised laenukohustused seotud isikutelt	13	92 000	0
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		159 413	0
KOHUSTUSED KOKKU		505 642	0
Aktiikapital või osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Oma osad või aktsiad (miinus)			
Aruandeaasta kasum (kahjum)		206 381	0
OMAKAPITAL KOKKU		246 381	40 000
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		752 023	40 000

Kasumiaruanne

		(kroonides)
		2006
Müügitulu	11	3 156 775
Muud äritulud		
Tulud kokku		3 156 775
Kaubad, toore, materjal ja teenused	12	1 279 277
Muud tegevuskulud	12	551 660
Tööjõukulud	12	870 280
Palgaga seotud maksud		289 808
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	37 800
Muud ärikulud	12	13 756
ÄRIKASUM (KAHJUM)		114 194
Finantstulud ja -kulud		92 186
KASUM (KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST		206 381
ARUANDEAASTA KASUM (KAHJUM)		206 381

Rahavoogude aruanne

	(kroonides)
	2006
Rahavood äritegevusest:	
Ärikasum (puhaskasum)	206 381
Finantsinvesteeringute muutus	-106 976
Korrigeerimised:	
Põhivara kulum	37 800
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-88 240
Varude muutus	-164
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	398 396
Kokku rahavood äritegevusest	447 197
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-151 201
Muude finantsinvesteeringute soetus	-400 277
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-551 478
Saadud laenud	151 201
Laenude tagasimaksed	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-46 955
Osakute emiteerimine	40 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	144 246
RAHAVOOD KOKKU	39 965
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus	39 965
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	39 964

Omakapitali muutuste aruanne

	<i>(kroonides)</i>		
	Osakapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 01.10.2005	40 000	0	40 000
Aruandeperioodi puhaskasum		206 381	206 381
Saldo 31.12.2006	40 000	206 381	246 381

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud olulised arvestuspõhimõtted

OÜ Estelar 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse arvelduskontode jääke. Raha kajastatakse bilansis õiglasel väärtuses.

B. Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud

Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberitena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid. Finantsinvesteeringuid kajastatakse õiglasel väärtuses.

C. Nõuded ja ettemaksed

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse individuaalselt. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

D. Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

E. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 20 000 krooni. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumuses.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Masinad ja seadmed

5 aastat

F. Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse 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.

G. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korregeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korregeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

H. Tehingud välisvaluutas

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

I. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

J. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital seisuga 01.01.2007. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

31.12.2006

Nõuded ostjate vastu

Ostjate tasumata summad 10 837

Maksude ettemaksed ja tagasinõuded

Käibemaks 77 404

Nõuded ja ettemaksed kokku 88 240

Lisa 3. Varud

Varudena kajastatakse ettemakseid toodete eest summas 164 krooni.

Lisa 4. Muud aktsiad ja väärtpaberid

(kroonides)

31.12.2006

Lühiajalised investeeringud väärtpaberitesse 510 254

Väärtpaberid kokku 510254

Lisa 5. Materiaalne ja immateriaalne põhivara

(kroonides)

Põhivara liik	soetusmaksumus			kulum			jääkväärtus
	sissetulekud		31.12.2006	arvestatud		31.12.2006	31.12.2006
Masinad ja seadmed	151 201		151 201	37 800		37 800	113 401
Kokku materiaalne põhivara	151 201		151 201	37 800		37 800	113 401
Põhivara kokku	151 201		151 201	37 800		37 800	113 401

Lisa 6. Kapitalirent (järelmaksuga ost)

	(kroonides) 31.12.2006
Soetamismaksumus	
masinad ja seadmed	151201
muu inventar	
Soetamismaksumus kokku	151201
 Akumuleerunud kulum	
masinad ja seadmed	37800
muu inventar	
Akumuleerunud kulum kokku	37800
 Jääkmaksumus	
masinad ja seadmed	113401
muu inventar	
Jääkmaksumus kokku	113401

Lisa 7. Kasutusrent

Liisingud(kasutusrent)

	(kroonides) 2006
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	62146,07
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatketatavatest kasutusrendilepingutest	115480
sh kuni 1 aasta	26090
1-5 aastat	89390

Lisa 8. Laenukohustused

(kroonides)					
	Saldo	Tagasi maksta		Tagasimakse tähtaeg	Intressi-määr
	31.12.2006	12 kuud jooksul	üle 1 aasta		
Järelmaksu kohustus	107 247	39834	67 413	30-aug-2009	6,07%
Laenukohustused kokku	107 247	39 834	67 413		

Lisa 9. Võlad ja ettemaksed

(kroonides)	
31.12.2006	
Võlad tarnijatele	
Tarnijatele tasumata summad	47 399
Võlad töövõtjatele	
Palgavõlg	82 663
Arveldused aruandvate isikutega	50 330
	132 993
Maksuvõlad	
Käibemaks	19 250
Üksikisiku tulumaks	38 279
Sotsiaalmaks	65 806
Töötuskindlustusmakse	1 790
Kogumispensioni makse	2 568
Maksuintressid	-1 688
	126 004
Võlad ja ettemaksed kokku	306 395

Lisa 10. Omakapital

2005. aastal Estelar OÜ loomisel emiteeriti kokku 100 osa, nimiväärtusega 400.- krooni, kogusummas 40'000.- krooni.

2006. aastal osanikele dividende ei makstud.

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2006 moodustas 206'381.- krooni. Dividendide 2007 aastal välja ei maksta.

Lisa 11. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes

	2006	
	kroonides	%
Müügitulu ostetud kauba müügist	1 493 142	47,3%
Müügitulu teenuste müügist	1 663 633	52,7%
Müügitulu kokku	3 156 775	100,0%

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes

	2006	
	kroonides	%
Eesti	3 156 775	100,0%

Lisa 12. Kulud

Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2006	
	kroon	%
Kaubad, toore, materjal ja teenused	1 279 227	42,6%
Mitmesugused tegevuskulud	551 660	18,4%
Palgakulu	870 280	29,0%
Palgaga seotud maksud	289 808	9,6%
Muud ärikulud	13 756	0,5%
	3 004 731	100,0%

Lisa 13. Tehingud seotud osapooltega

Kohustused	31.12.2006
Laen omanikult	92000,04
<u>Kohustused kokku</u>	<u>92000,04</u>

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

OÜ Estelar 2006. a. majandusaasta aruanne on kinnitatud osanike otsusega 11.07.2007. Aruande allkirjastamine toimus 13.07.2007 aastal.

Juhatus:



Juhatuses liige
Urmo Lehtsalu



Juhataja

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Estelar aruandeaasta puhaskasum oli 206'381.- krooni, mis 2007 aastal jaotamisele ei kuulu ja kantakse edasi järgmisesse aruandeaastasse jaotamata kasumina.