

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Sation Osaühing

registrikood: 11369814

tänava/talu nimi, Ristiku 89-2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10318

e-posti aadress: sation@live.ru

veebilehe aadress: www.sation.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad, toote- ja teenuste grupid

OÜ Sation tegeles 31.12.2012.a lõppenud majandusaastal veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldusega. 2012.aastal moodustas OÜ Sation müügitulu 34 021 eurot.

Töötajate arv, tööjõukulud ja juhatuse tasud ning soodustused

Töötajad 2012.aasta jooksul töötajaid ei olnud. OÜ Sation juhatus koosneb ühest liikmest.

2012.aastal tegutsesid juhatus sai tasu 1 450 eurot. Erisoodustust ei olnud. Omanikele dividende aruandeperioodil ei makstud.

Tulevikuplaanid

Tulevaseks majandusaastaks on eesmärgiks töö efektiivsuse tõstmine.

2013 aastal uusi innovatsiooni ei planeeritud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	862	998	2
Nõuded ja ettemaksed	2 808	1 136	3
Varud	2 050	1 330	5
Müügiootel põhivara	0	1 150	
Kokku käibevara	5 720	4 614	
Kokku varad	5 720	4 614	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 070	1 580	6
Kokku lühiajalised kohustused	3 070	1 580	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	0	33	6
Kokku pikaajalised kohustused	0	33	
Kokku kohustused	3 070	1 613	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	189	-254	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-351	443	
Kokku omakapital	2 650	3 001	
Kokku kohustused ja omakapital	5 720	4 614	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	34 021	33 389	9
Muud äritulud	900	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-22 130	-19 849	10
Mitmesugused tegevuskulud	-11 209	-10 448	11
Tööjõukulud	-1 928	-2 107	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-480	
Ärikasum (kahjum)	-346	505	
Finantstulud ja -kulud	-5	-62	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-351	443	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-351	443	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-346	505	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	480	
Muud korrigeerimised	753	0	
Kokku korrigeerimised	753	480	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 672	830	
Varude muutus	-720	-544	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 490	-200	
Laekunud intressid	0	1	
Makstud intressid	-5	-63	
Kokku rahavood äritegevusest	-136	1 009	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-166	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-166	
Kokku rahavood	-136	843	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	998	155	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-136	843	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	862	998	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	-255	2 557
Aruandeaasta kasum (kahjum)			444	444
31.12.2011	2 556	256	189	3 001
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-351	-351
31.12.2012	2 556	256	-162	2 650

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sation 31.12.2012.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seadusele väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täis eurodes.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurot. 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 võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara töö jõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana.

Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektit tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 20-30 aastat
- Tootmiseseadmed 8-12 aastat
- Muud masinad ja seadmed 5-10 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

Maa ei amortiseerita.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

1. Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
2. Tütar- ja sidusettevõtted;
3. Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
4. Osaühingu tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu teenuste 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.

Kui teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust ei ole võimalik usaldusväärselt prognoosida, kuid on tõenäoline, et ettevõtte suudab katta vähemalt teenusega seotud kulud, on tulu kajastatud ainult tegelike lepingu täitmisega seotud kulude ulatuses. Juhul kui ei ole tõenäoline, et ettevõtte suudab tagasi teenida vähemalt teenusega seotud kulud, tulu teenuse osutamisest ei kajastata. Kui on tõenäoline, et teenuse osutamisega kaasnevad kogukulud ületavad teenuse osutamisest saadava tulu, siis kajastatakse oodatav kahjum täies ulatuses kohe.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse igaaastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides)

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	364	0
Arvelduskontod	498	998
Kokku raha	862	998

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 808	2 808		
Ostjatelt laekumata arved	2 808	2 808		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 808	2 808		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	469	469		
Ostjatelt laekumata arved	469	469		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	667	667		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 136	1 136		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	39	57	0
Üksikisiku tulumaks	0	31	0	0
Sotsiaalmaks	0	191	0	523
Töötuskindlustusmaksed			0	0
Ettemaksukonto jääk			610	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		261	667	523

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	2 050	1 330
Kokku varud	2 050	1 330

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	231	231	0	0
Võlad töövõtjatele	290	290		
Maksuvõlad	261	261	0	0
Muud võlad	2 288	2 288	0	0
Muud viitvõlad	2 288	2 288	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	3 070	3 070	0	0

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	84	84	0	0
Maksuvõlad	523	523	0	0
Muud võlad	1 006	973	33	0
Muud viitvõlad	1 006	973	33	0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 613	1 580	33	0

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	290	0
Kokku võlad töövõtjatele	290	0

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	34 021	33 389
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	34 021	33 389
Kokku müügitulu	34 021	33 389
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veetorustiku-ja sanitaarseadmete paigaldus	34 021	33 389
Kokku müügitulu	34 021	33 389

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	-20 131	-17 058
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-1 220	-998
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-779	-1 793
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-22 130	-19 849

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	-2 386	0
Energia	-2 208	-2 484
Kütus	-2 208	-2 484
Muud	-6 615	-7 964
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-11 209	-10 448

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-1 450	-1 584
Sotsiaalmaksud	-478	-523
Kokku tööjõukulud	-1 928	-2 107

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	0	1
Muud intressitulud	0	1
Intressikulud	-5	-63
Muud intressikulud	-5	-63
Kokku finantstulud ja -kulud	-5	-62

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	0	2 288	0	973

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	1 450	1 584

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2013

Sation Osaühing (registrikood: 11369814) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHHAIL ŠTŠELTŠKOV	Juhatuse liige	30.05.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	189
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-351
Kokku	-162
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-162
Kokku	-162

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	189
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-351
Kokku	-162
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-162
Kokku	-162

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	34021	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mihhail Štšeltškov	38104100255	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	sation@live.ru
Veebilehe aadress	www.sation.ee