

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2011

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**ärinimi:** Osaühing ER Frees

**registrikood:** 10133280

**tänava/talu nimi,** Betooni 9

**maja ja korteri number:**

**alevik:** Näpi alevik

**vald:** Sõmeru vald

**maakond:** Lääne-Viru maakond

**postisihthnumber:** 44305

**telefon:** +372 3220771, +372 5021919

**e-posti aadress:** erfrees@erfrees.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 8  |
| Lisa 3 Materiaalne põhivara             | 9  |
| Lisa 4 Müügitulu                        | 9  |
| Lisa 5 Tööjõukulud                      | 10 |

## Tegevusaruanne

OÜ ER Frees on asutatud 04.oktoobril 1996.aastal.Firma põhitegevuseks on mööbli,uste.akende jne.valmistamine ja nende realiseerimine.Toodangut valmistame nii ekspordiks kui ka kohalikule turule.

2011.aasta müügitulu oli 187050 eurot ja kasum majandustegevusest 9700 eurot.

Osaühing andis tööd 8 inimesele,palgakulu oli 32817 krooni.Juhatuse liikmele töötasu ei makstud.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011    | 31.12.2010    |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|
| Varad                                        |               |               |
| Käibevara                                    |               |               |
| Raha                                         | 20 944        | 10 739        |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 22 364        | 31 989        |
| Varud                                        | 20 254        | 20 254        |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>63 562</b> | <b>62 982</b> |
| Põhivara                                     |               |               |
| Materiaalne põhivara                         | 8 743         | 15 631        |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>8 743</b>  | <b>15 631</b> |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>72 305</b> | <b>78 613</b> |
| Kohustused ja omakapital                     |               |               |
| Kohustused                                   |               |               |
| Lühiajalised kohustused                      |               |               |
| Laenukohustused                              | 14 719        | 11 824        |
| Võlad ja ettemaksed                          | 26 246        | 45 149        |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>40 965</b> | <b>56 973</b> |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>40 965</b> | <b>56 973</b> |
| Omakapital                                   |               |               |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556         | 2 556         |
| Kohustuslik reservkapital                    | 780           | 780           |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 18 304        | 19 682        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 9 700         | -1 378        |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>31 340</b> | <b>21 640</b> |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>72 305</b> | <b>78 613</b> |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2011         | 2010          |
|---------------------------------------------|--------------|---------------|
| Müügitulu                                   | 187 050      | 178 752       |
| Muud äritulud                               | 16 796       | 2 525         |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -110 568     | -104 765      |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -31 496      | -32 848       |
| Tööjõukulud                                 | -44 106      | -35 800       |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -6 888       | -8 882        |
| Muud ärikulud                               | -815         | -18           |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>9 973</b> | <b>-1 036</b> |
| Finantstulud ja -kulud                      | -273         | -342          |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>9 700</b> | <b>-1 378</b> |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>9 700</b> | <b>-1 378</b> |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                          | 2011          | 2010          |
|----------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                            |               |               |
| Ärikasum (kahjum)                                        | 9 973         | -1 036        |
| <b>Korrigeerimised</b>                                   |               |               |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 6 888         | 8 882         |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>6 888</b>  | <b>8 882</b>  |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | 9 625         | -14 639       |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | -16 008       | 17 945        |
| Makstud intressid                                        | -273          | -341          |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>10 205</b> | <b>10 811</b> |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                  |               |               |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | 0             | -1 278        |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>0</b>      | <b>-1 278</b> |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>10 205</b> | <b>9 533</b>  |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>        | <b>10 739</b> | <b>1 206</b>  |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>10 205</b> | <b>9 533</b>  |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>          | <b>20 944</b> | <b>10 739</b> |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                             |                             |                              |                             | Kokku  |
|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|--------|
|                             | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |        |
| <b>31.12.2009</b>           | 2 556                       | 780                          | 19 682                      | 23 018 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             |                              | -1 378                      | -1 378 |
| <b>31.12.2010</b>           | 2 556                       | 780                          | 18 304                      | 21 640 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             |                              | 9 700                       | 9 700  |
| <b>31.12.2011</b>           | 2 556                       | 780                          | 28 004                      | 31 340 |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

OÜ ER Frees 2011.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.

#### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sulara, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

#### Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

#### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Kasutusel on järgmised amortisatsioonimäärad:

masinad ja seadmed 20 %

muu inventar 20 %

#### Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatuse liige.

### Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2011   | 31.12.2010   |              |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
|                                               | Maksuvõlg    | Ettemaks     | Maksuvõlg    |
| Käibemaks                                     | 2 707        | 1 591        |              |
| Üksikisiku tulumaks                           | 717          |              | 543          |
| Sotsiaalmaks                                  | 1 971        |              | 905          |
| Kohustuslik kogumispension                    | 81           |              | 15           |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 239          |              | 205          |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>5 715</b> | <b>1 591</b> | <b>1 668</b> |

## Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

|                     |       |                    |                          | Kokku  |
|---------------------|-------|--------------------|--------------------------|--------|
|                     | Maa   | Masinad ja seadmed | Muu materiaalne põhivara |        |
| <b>31.12.2009</b>   |       |                    |                          |        |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 1 904 | 20 290             | 1 041                    | 23 235 |
| Ostud ja parendused |       | 1 278              |                          | 1 278  |
| Amortisatsioonikulu |       | -8 475             | -407                     | -8 882 |
| <b>31.12.2010</b>   |       |                    |                          |        |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 1 904 | 13 093             | 634                      | 15 631 |
| Amortisatsioonikulu |       | -6 600             | -288                     | -6 888 |
| <b>31.12.2011</b>   |       |                    |                          |        |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 1 904 | 6 493              | 346                      | 8 743  |

## Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

|                                                   | 2011           | 2010           |
|---------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes       |                |                |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                      |                |                |
| Eesti                                             | 185 370        | 178 752        |
| Soome                                             | 680            | 0              |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>        | <b>186 050</b> | <b>178 752</b> |
| Müük väljapoole Euroopa Liidu riike               |                |                |
| Norra                                             | 1 000          | 0              |
| <b>Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku</b> | <b>1 000</b>   | <b>0</b>       |
| <b>Kokku müügitulu</b>                            | <b>187 050</b> | <b>178 752</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes                     |                |                |
| mööbli tootmine                                   | 187 050        | 178 752        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                            | <b>187 050</b> | <b>178 752</b> |

## Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                | 2011          | 2010          |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Palgakulu                                      | 32 817        | 27 225        |
| Sotsiaalmaksud                                 | 11 289        | 8 575         |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>44 106</b> | <b>35 800</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 8             | 9             |

## Aruande digitaalallkirjad

Osaühing ER Frees (registrikood: 10133280) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| ERIK MÄGI          | Juhatuse liige     | 06.03.2012           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011    |
|----------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 18 304        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 9 700         |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>28 004</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                        | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-----------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Mujal liigitamata mööbli tootmine | 31091      | 187050          | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|----------------|-------------------------------------------|-------------------|------------------------------|
| Erik Mägi      | 36408205227                               |                   | 2556 EUR                     |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu               |
|-----------------|--------------------|
| Telefon         | +372 3220771       |
| Mobiiltelefon   | +372 5021919       |
| E-posti aadress | erfrees@erfrees.ee |