

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi : Eiche Invest OÜ

registrikood: 10390605

tänav a nimi: Roosikrantsi 10A

linn: Tallinn

postisihtnumber: 10119

maakond: Harju maakond

telefon: +3726405242

faks: +3726405241

e-posti aadress: info@eiche.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Laenukohustused	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Müügitulu	13
Lisa 8 Tööjõukulud	13
Lisa 9 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Eiche Invest OÜ on erakapitalil põhinev osaühing, mis asutati 1998.a. ja mille põhitegevusaladeks on investeerimisalane nõustamine, investeerimis- ja arendusprojektides osalemine, majandus- ja ärikonsultatsioonide andmine, kinnisvara ost, müük ja haldamine.

Aruandeaasta müügitulu oli 670 779 krooni. Võrreldav eelmise perioodi müügitulu oli 1 638 450 krooni.

Aruandeaasta majandustegevuse tulemuseks kujunes kahjum 487 247 krooni.

Bilansipäeva seisuga oli äriühingus 2 töötajat. Aruandeaasta palgafond oli 69 720 krooni. Juhatuses on 1 liige. Juhatuse liikmele juhatuse liikme tasu makstud ei ole.

Aruandeaastal põhivarasse ei investeeritud. Juhatuse hinnangul ei ole materiaalse põhivara väärtus langenud alla bilansilist väärtust.

Äriühingu juhatuse hindab aruandeaasta majandustegevuse rahuldavaks, kuid jätkab tegevust 2010.a.

Äriühingu strateegilisteks eesmärkideks on käibe ja kasumi suurendamine koos efektiivse kasvu, turuosa arendamise ja kliendikeskse lähenemisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastarunde koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise standarditega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Eiche Invest OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	87 385	226 067	2
Nõuded ja ettemaksed	180 528	633 427	3
Kokku käibevara	267 913	859 494	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 218 792	2 595 622	4
Kokku põhivara	2 218 792	2 595 622	
Kokku varad	2 486 705	3 455 116	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	173 777	172 039	5
Võlad ja ettemaksed	156 669	213 892	6
Kokku lühiajalised kohustused	330 446	385 931	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 124 087	1 309 766	5
Kokku pikaajalised kohustused	1 124 087	1 309 766	
Kokku kohustused	1 454 533	1 695 697	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 475 419	1 749 994	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-487 247	-34 575	
Kokku omakapital	1 032 172	1 759 419	
Kokku kohustused ja omakapital	2 486 705	3 455 116	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	670 779	1 638 450	7
Mitmesugused tegevuskulud	-571 387	-1 025 599	
Tööjõukulud	-69 720	-94 115	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-376 830	-365 847	
Ärikasum (-kahjum)	-347 158	152 889	
Finantstulud ja -kulud	-76 292	-134 299	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-423 450	18 590	
Tulumaks	-63 797	-53 165	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-487 247	-34 575	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-347 158	152 889
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	376 830	365 847
Kokku korrigeerimised	376 830	365 847
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	452 899	2 640
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-57 223	55 307
Laekunud intressid	107	22
Makstud intressid	-76 399	-134 321
Makstud ettevõtte tulumaks	-63 797	-29 241
Kokku rahavood äritegevusest	285 259	413 143
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-163 822
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-163 822
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	600 000
Saadud laenude tagasimaksed	-183 941	-555 237
Makstud dividendid	-240 000	-110 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-423 941	-65 237
Kokku rahavood	-138 682	184 084
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	226 067	41 983
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-138 682	184 084
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	87 385	226 067

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	1 949 994	1 993 994
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-34 575	-34 575
Makstud dividendid			-200 000	-200 000
31.12.2008	40 000	4 000	1 715 419	1 759 419
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-487 247	-487 247
Makstud dividendid			-240 000	-240 000
31.12.2009	40 000	4 000	988 172	1 032 172

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev Eiche Invest OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ja Eesti kehtestatud raamatupidamise tavast.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist, mis põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist, kavatsustest ja riskidest.

Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibil nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha ja pangakontode kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis soetusmaksumuses.

Kui on tõenäoline, et ettevõtte ei suuda koguda kokku kõiki saadaolevaid summasid vastavalt nõuete tingimustele, hinnatakse nõuded alla. Allahindluse summa kajastatakse kasumiaruandes real "Muud ärikulud".

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. 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. 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 remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõiki finantskohustusi (võlad tarnijatele, muud lühi- ja pikaajalised kohustused, saadud laenud, emiteeritud võlakirjad) kajastatakse soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Ülejäänud kohustused on bilansis pikaajalised kohustused.

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. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

Eiche Invest OÜ loetakse seotud osapoolteks:

1. tegev- ja kõrgemat juhtkonda
2. eelpool nimetatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest.

Tulude ja kulude arvestuse korraldamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist

Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikust väärtusest. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Sularaha kassas	45 927	144 618	
Arvelduskontod	41 458	81 449	
Kokku raha	87 385	226 067	2

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	110 091	633 427	
Muud nõuded	60 528	0	
Ettemaksed	9 909	0	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	180 528	633 427	3

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2008						
Soetusmaksumus	3 879 395	114 910	210 564	325 474	247 916	4 452 785
Akumuleeritud kulum	-1 511 814	-114 910	-80 212	-195 122	-150 227	-1 857 163
Jääkmaksumus	2 367 581	0	130 352	130 352	97 689	2 595 622
Amortisatsioonikulu	-271 558		-63 747	-63 747	-41 525	-376 830
31.12.2009						
Soetusmaksumus	3 879 395		210 564	210 564	247 916	4 337 875
Akumuleeritud kulum	-1 783 372		-143 959	-143 959	-191 752	-2 119 083
Jääkmaksumus	2 096 023		66 605	66 605	56 164	2 218 792

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajaline pangalaen	173 777				
Lühiajalised laenud kokku	173 777				5
Pikaajalised laenud					
Pikaajaline pangalaen	1 124 087				
Pikaajalised laenud kokku	1 124 087				5
Pikaajalised võlakirjad					
Pikaajaline pangalaen					
Laenukohustused kokku	1 297 864				5
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajaline pangalaen	301 565				
Lühiajaline laen eraisikule	342 000				
Lühiajalised laenud kokku	643 565				5
Pikaajalised laenud					
Pikaajaline pangalaen	793 278				
Pikaajalised laenud kokku	793 278				5
Laenukohustused kokku	1 436 843				5

Pikaajalise pangalaenu tagastamise lõpptähtaeg on 2011.a. Laen on tagatud hüpoteegiga.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	31 045	70 821	
Võlad töövõtjatele	4 151	4 200	
Maksuvõlad	7 549	24 947	
Muud võlad	23 924	23 924	
Dividendivõlg	90 000	90 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	156 669	213 892	6

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
	2009	2008	Lisa nr
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	670 779	1 638 450	
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	670 779	1 638 450	
Kokku müügitulu	670 779	1 638 450	7
Müügitulu tegevusalade lõikes			
	2009	2008	Lisa nr
Äri ja juhtumisalane nõustamine	670 779	1 638 450	
Kokku müügitulu	670 779	1 638 450	7

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Palgakulu	52 044	70 602	
Sotsiaalmaksud	17 676	23 513	
Kokku tööjõukulud	69 720	94 115	8

Lisa 9 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Intressitulud	107	22	
Intressikulud	-76 399	-134 321	
Kokku finantstulud ja -kulud	-76 292	-134 299	9

Lisa 10 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	2009	
	Tulud	Kulud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 113 000	29 700

Aruande digitaalallkirjad

Eiche Invest OÜ (registrikood: 10390605) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR-ENDRIK EICHE	Juhatuse liige	06.07.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 475 419
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-487 247
Kokku	988 172
Jaotamine	
Dividendideks	240 000
Kokku	240 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	670779	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alar Eiche	36109230389	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6405240
Faks	+372 6405241
E-posti aadress	info@eiche.ee