

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Enrimar

registrikood: 11301006

tänavatalu nimi, Estonia pst 15a
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihthnumber: 10141

maakond: Harju maakond

telefon: 55 12 620

faks:

e-posti aadress: endo.hobesalu@mail.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Osaühing Enrimar alustas oma tegevust septembris 2006.aastal. Osaühingu põhitegevusalaks on kinnisvara haldamine,arendamine ja tehingute vahendamine.

Põhiliseks tegevuseks on kinnisvaraalased konsultatsioonid ja finantsinvesteeringud.

2010.a.müügitulu saadi kinnisvaraalastest konsultatsioonidest.

Osaühing lõpetas majandusaasta kasumiga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 152	964	2
Nõuded ja ettemaksed	6 223 361	5 366 914	3,4
Kokku käibevara	6 227 513	5 367 878	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	114 000	280 710	5
Materiaalne põhivara	148 334	183 114	6
Kokku põhivara	262 334	463 824	
Kokku varad	6 489 847	5 831 702	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 790 802	3 998 236	7
Võlad ja ettemaksed	8 778	51 663	8
Kokku lühiajalised kohustused	2 799 580	4 049 899	
Kokku kohustused	2 799 580	4 049 899	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	9
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 737 803	2 193 004	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 908 464	-455 201	
Kokku omakapital	3 690 267	1 781 803	
Kokku kohustused ja omakapital	6 489 847	5 831 702	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	37 500	0	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-37 302	-15 659	
Mitmesugused tegevuskulud	-124 542	-116 120	
Tööjõukulud	-29 232	-418 293	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-51 446	-51 089	6
Muud ärikulud	-506	-39	
Ärikasum (-kahjum)	-205 528	-601 200	
Finantstulud ja -kulud	2 113 992	145 999	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 908 464	-455 201	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 908 464	-455 201	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-205 528	-601 200	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	51 446	51 089	6
Kokku korrigeerimised	51 446	51 089	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-41 970	217 975	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-44 426	12 374	
Kokku rahavood äritegevusest	-240 478	-319 762	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-16 666	0	6
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-20 000	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-283 287	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	1 166 637	472 052	5
Antud laenud	-623 950	-467 900	3
Antud laenude tagasimaksed	925 000	1 350 000	3
Laekunud intressid	79	169 862	
Laekunud dividendid	0	3 976	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 451 100	1 224 703	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 006 066	842 736	7
Saadud laenude tagasimaksed	-2 213 500	-1 744 000	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 207 434	-901 264	
Kokku rahavood	3 188	3 677	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	964	159	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 188	3 677	
Valuutakursside muutuste mõju		-2 872	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 152	964	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	2 193 004	2 237 004
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-455 201	-455 201
31.12.2009	40 000	4 000	1 737 803	1 781 803
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 908 464	1 908 464
31.12.2010	40 000	4 000	3 646 267	3 690 267

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Enrimar 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Enrimar kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - investeerimistegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud põhivara soetust elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja tegevusega seotud lühiajaliste kohustuse saldode muutused ja lühiajalisi pangadeposiite.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena. Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiastest või osakapitalist, või kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamust tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest. Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõiguslikest aktsiastest või osakapitalist.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluku ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale. Kui põhivara objekti valmistamist on finantseeritud laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused (sh. intressid) objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmeid	5

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:

- Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);
- Tütar- ja sidusettevõtted;
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- Tegev- ja kõrgem juhtkond 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 nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	4 152	964
Kokku raha	4 152	964

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	45 000	0
Ostjatelt laekumata arved	45 000	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 717	5 764
Muud nõuded	6 164 126	5 349 650
Laenunõuded	4 050 089	4 351 139
Intressinõuded	2 114 037	998 511
Ettemaksed	5 517	11 500
Kokku Nõuded ja ettemaksed	6 223 360	5 366 914

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	2 331	1 615	0
Üksikisiku tulumaks		0		16 330
Sotsiaalmaks		1 436		27 836
Kohustuslik kogumispension		20		0
Töötuskindlustusmaksed		0		3 360
Ettemaksukonto jääk	8 717		4 149	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 717	3 787	5 764	47 526

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	20 000	20 000
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	94 000	260 710
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	114 000	280 710

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2008		
Soetusmaksumus	255 494	255 494
Akumuleeritud kulum	-21 291	-21 291
Jääkmaksumus	234 203	234 203
Amortisatsioonikulu	-51 089	-51 089
31.12.2009		
Soetusmaksumus	255 494	255 494
Akumuleeritud kulum	-72 380	-72 380
Jääkmaksumus	183 114	183 114
Ostud ja parendused	16 666	16 666
Muud ostud ja parendused	16 666	16 666
Amortisatsioonikulu	-51 446	-51 446
31.12.2010		
Soetusmaksumus	272 160	272 160
Akumuleeritud kulum	-123 826	-123 826
Jääkmaksumus	148 334	148 334

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen Vahtan OÜ	5 000	5 000		
Laen osanik	2 785 802	2 785 802		
Lühiajalised laenud kokku	2 790 802	2 790 802		
Laenukohustused kokku	2 790 802	2 790 802		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen eraisik	100 000	100 000		
Laen Vahtan OÜ	75 000	75 000		
Laen osanik	3 823 236	3 823 236		
Lühiajalised laenud kokku	3 998 236	3 998 236		
Laenukohustused kokku	3 998 236	3 998 236		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	2 128	814
Võlad töövõtjatele	1 000	3 000
Maksuvõlad	3 787	47 526
Muud võlad	1 863	323
Intressivõlad	1 863	323
Kokku võlad ja ettemaksed	8 778	51 663

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	37 500	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	37 500	0
Kokku müügitulu	37 500	
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Kinnisvara ostu, müügi või üürile andmisega seotud nõustamine	37 500	0
Kokku müügitulu	37 500	0

Lisa 11 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	12 000	301 450
Sotsiaalmaksud	17 232	116 843
Kokku tööjõukulud	29 232	418 293
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	999 927	-286 157
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	999 927	-286 157
Intressitulud	1 115 605	431 375
Intressitulu hoiustelt	79	0
Intressitulu laenudelt	1 115 526	431 375
Intressikulud	-1 541	-323
Intressikulu laenudelt	-1 541	-323
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-2 872
Muud finantstulud ja -kulud	0	3 976
Kokku finantstulud ja -kulud	2 113 991	145 999

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	2 652 189	2 785 802	3 081 139	3 823 236

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	12 000	12 000

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Enrimar (registrikood: 11301006) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENDO HÖBESALU	Juhatuse liige	29.04.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 737 803
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 908 464
Kokku	3 646 267
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 646 267
Kokku	3 646 267

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 737 803
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 908 464
Kokku	3 646 267
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 646 267
Kokku	3 646 267

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	37500	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Endo Hõbesalu	36807030356	Saue linn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5512620
E-posti aadress	endo.hobesalu@mail.ee