

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: E.N.Co Holdings osühing

registrikood: 11117544

tänava/talu nimi, Soo 56

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10414

telefon: +372 5130013

e-posti aadress: ervin@prokapital.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Üldhalduskulud	13
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Äritegevuse iseloomustus

Ettevõtte jätkas 2011 erinevate investeeringute haldamisega. Investeeringud jagunevad (a) investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse (b) investeeringud avalikult noteeritud ettevõtete aktsiatesse (c) investeeringud kinnisvarasse. Aktsiainvesteeringud on koondunud kinnisvara-, finants- tehnoloogiasektoritesse. Kinnisvarainvesteeringud asuvad Tallinnas. Ettevõtte tütar- ja sidusettevõtte tegevusvaldkonnad on (a) õigusabiteenused (b) koolikaupade tootmine- ja hulgimüük (c) kinnisvaraarendusprojektid.

Ettevõtte teenis müügitulu õigusabiteenuse, autorenditeenuse osutamisest ja soetatud kinnisvarainvesteeringute üüritulust.

Äritegevuse mahud ja kasum

Ettevõtte 2011 majandusaasta möödus edukalt. Ettevõtte müügitulu moodustas 21 547 EUR (2010: 15 510 EUR). Ettevõtte kasum moodustas 42 648 EUR (2010: 91 922 EUR).

Põhiosa kasumist teeniti tütarettevõtete osalustelt (kapitaliosaluse meetod).

Kahjum aktsiainvesteeringutelt moodustas 47 218 EUR. (2010: kasum 59 418 EUR), millest kahjum aktsiate hinna langusest moodustas 52 831 EUR ja kasum aktsiainvesteeringute müügist 5 613 EUR.

Kasum tütar- ja sidusettevõtete osalustelt moodustas 68 277 EUR (2010: 21 972 EUR).

Investeeringud majandusaastal

Majandusaastal suurendati mõningal määral ettevõtte aktsiainvesteeringuid. Täiendavad investeeringud aktsiaturgudele moodustasid kokku 35 690 EUR. Müüdi aktsiaid müügihinnas 24 757 EUR, millest teeniti kasumit 5 613 EUR.

Investeeringute valikul keskenduti kinnisvara-, ehitus- ja tehnoloogiasektorile. Regiooniti jagunesid tehtud aktsiainvesteeringud Baltikumi, Kesk- ja Ida-Euroopas ja USAs tegutsevatesse avalikult noteeritud ettevõtetesse. Ettevõtte investeerimisstrateegia 2011 majandusaastal nägi ette paigutusi ettevõtetesse, mis on alahinnatud ja võiksid omada märkimisväärset tõusupotentsiaali.

Suurimad investeeringud bilansipäeva lõpu seisuga olid Bank of Georgia, Immofinanz, Swedbank, Trigon Property Development ja Research In Motion.

Ettevõtte soetas septembris 2011 väärtuse kasvu ja renditulu saamise eesmärgil Tallinna linnas Paldiski mnt 40 asuvas hoones äripinna suurusel 122 m². Kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumus oli 28 400 EUR. 2012 majandusaastal on planeeritud äripinna renoveerimine ja üürile andmine.

Laenukohustused ja nõuded

Ettevõtte äritegevuse osaliseks finantseerimiseks suurendas ettevõtte majandusaastal laenukohustust tütarettevõtte Nurmela & Co Law Firm OÜ ees 35 800 EUR võrra. Laenukohustus moodustab aruandeperioodi lõpus 93 161 EUR ja kannab intressi 5% kalendriaastas.

Laenukohustus ainuosaniku ees suurenes 6 800 EUR võrra ja moodustab aruandeperioodi lõpus 63 202 EUR. Laenukohustus ainuosaniku ees ei kanna intressi. Laenukohustuse tasumiseni koormab vastavalt kokkuleppele ettevõtte korteriomandit Tööstuse tn 47A-16 (Volta maja) hüpoteek AS Swedbank kasuks, mis tagab ainuosaniku laenukohustusi panga ees.

Ettevõtte tagastas majandusaastal Soo tn 15 korteriomandi soetamiseks 2010 majandusaastal võetud laenu (jääk 31.12.2010 seisuga 21 851 EUR) AS-le LHV Pank.

Ettevõtte tütar- ja sidusettevõtte OÜ Tasuta Vihik tasus majandusaasta jooksul 2010 majandusaastal antud käibevahendite laenu.

Ettevõtte tütar- ja sidusettevõtete majandustegevus ja tulemused

Ettevõttele kuulub osalus 5 äriühingus (2010: 4 äriühingus).

OÜ Tasuta Vihik tegeleb kooliõpilastele tasuta jagatavate koolikaustikute tootmise ja turustamisega. Samuti toodab ja turustab OÜ Tasuta Vihik Navitrolla kaanekujundusega kaustikuid ja valemitega järjehoidjaid. Tooted kannavad tähist POP. Ettevõttele kuulub äriühingus 50% osalus.

OÜ Scholar tegeleb POP Navitrolla kaanekujundusega kaustikute ja valemitega järjehoidjate hulgimüügiga kauplusekettidele. Ettevõttele kuulub äriühingus 50% osalus.

OÜ Õuehaldus tegeleb Tallinnas Kalamaja asumis (Soo tn 56) asuvale kinnistule korterelamu detailplaneeringu koostamisega. Ettevõttele kuulub äriühingus 50% osalus.

OÜ Nurmela & Co Law Firm tegeleb õigusabiteenuse osutamisega. Ettevõttele kuulub äriühingus 100% osalus.

OÜ E.N.Co Investments ei ole tegevust alustanud. Ettevõttele kuulub äriühingus 100% osalus.

Töötajad ja juhatuse liikmete tasud

Ettevõttel puudusid majandusaastal töötajad ja juhatuse oma tegevuse eest tasu ei saanud.

Plaanid 2012 majandusaastaks

Ettevõtte planeerib jätkata soetatud investeeringute haldamisega ja väärtuse kasvu tagamisega. Sobivate võimaluste leidmisel teostatakse uusi investeeringuid. Planeeritud on alustada soetatud Paldiski mnt 40 äripinna renoveerimisega ja anda äripind üürile.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	83	248	2
Finantsinvesteeringud	126 229	162 514	3
Nõuded ja ettemaksed	1 009	11 702	4
Kokku käibevara	127 321	174 464	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	140 607	69 830	5,6
Kinnisvarainvesteeringud	125 383	96 983	7
Materiaalne põhivara	17 943	2 482	
Kokku põhivara	283 933	169 295	
Kokku varad	411 254	343 759	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	21 851	8
Võlad ja ettemaksed	4 911	5 813	9
Kokku lühiajalised kohustused	4 911	27 664	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	158 863	111 263	8
Kokku pikaajalised kohustused	158 863	111 263	
Kokku kohustused	163 774	138 927	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	202 020	110 099	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 648	91 921	
Kokku omakapital	247 480	204 832	
Kokku kohustused ja omakapital	411 254	343 759	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	21 547	15 510	10
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-388	-1 069	
Brutokasum (-kahjum)	21 159	14 441	
Üldhalduskulud	-2 548	-1 982	11
Muud äritulud	4 250	12	
Ärikasum (kahjum)	22 861	12 471	
Finantstulud ja -kulud	19 787	79 451	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	42 648	91 922	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 648	91 922	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	22 861	12 471
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 238	860
Muud korrigeerimised	3	0
Kokku korrigeerimised	1 241	860
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 278	5 384
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 100	959
Makstud intressid	-3 289	-472
Kokku rahavood äritegevusest	20 991	19 202
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-16 700	0
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-28 400	-44 930
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-2 500	0
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-35 690	-21 506
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	24 757	0
Antud laenud	0	-10 290
Antud laenude tagasimaksed	10 290	8 155
Laekunud dividendid	2 125	1 055
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-46 118	-67 516
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	69 400	56 874
Saadud laenude tagasimaksed	-43 651	-8 475
Makstud intressid	-787	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	24 962	48 399
Kokku rahavood	-165	85
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	248	163
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-165	85
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	83	248

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	110 099	112 911
Aruandeaasta kasum (kahjum)			91 921	91 921
31.12.2010	2 556	256	202 020	204 832
Aruandeaasta kasum (kahjum)			42 648	42 648
31.12.2011	2 556	256	244 668	247 480

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

E.N.Co Holdings OÜ (edaspidi ka "Ettevõte") 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	83	248
Kokku raha	83	248

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2009	81 973	81 973
Soetamine	21 506	21 506
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	59 035	59 035
31.12.2010	162 514	162 514
Soetamine	35 690	35 690
Müük müügihinnas või lunastamine	-24 757	-24 757
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-47 218	-47 218
31.12.2011	126 229	126 229

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	64	1 342
Ostjatelt laekumata arved	64	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	134	0
Muud nõuded	755	14
Intressinõuded	755	14
Ettemaksed	56	56
Nõuded tütarettevõtete vastu	0	10 290
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 009	11 702

- Ostjatelt laekumata arved 64 eurot - osaühingu osaluse tasumata müügihind;
- Maksude ettemaksed - saadud dividendidelt kinni peetud tulumaks, mida on võimalik kasutada dividendide maksmisel osanikule;
- Intressinõuded:
 - Tasuta Vihik OÜ laenuleping 02.12.2010 saldo seisuga 31.12.2011 moodustab 0 EUR. Tasumata intressinõue 31.12.2011 seisuga moodustab 18,20 eurot;
 - Tasuta Vihik OÜ laenuleping 27.12.2010 saldo seisuga 31.12.2011 moodustab 0 eurot. Tasumata intressinõue 31.12.2011 seisuga moodustab 736,77 eurot

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määrad (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
	OÜ Nurmela & Co Law Firm	Eesti	õigusabiteenused	100	100
	OÜ E.N.Co Investments	Eesti	tegevus puudub	0	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
OÜ Nurmela & Co Law Firm	63 222	66 285	129 507
Kokku	63 222	66 285	129 507

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
OÜ E.N.Co Investments	100	01.07.2011	2 500

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
	OÜ Õuehaldus	Eesti	tegevus puudub	50	50
	OÜ Scholar	Eesti	koolitarvete hulgimüük	50	50
	OÜ Tasuta Vihik	Eesti	koolitarvete tootmine ja hulgimüük	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
OÜ Õuehaldus	835		-106	729
OÜ Scholar	1 329		131	1 460
OÜ Tasuta Vihik	4 443		1 918	6 361
Kokku	6 607		1 943	8 550

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Ehitised	
Jääkmaksumus	52 053	52 053
Ostud ja parendused	44 930	44 930
Jääkmaksumus	96 983	96 983
Ostud ja parendused	28 400	28 400
Jääkmaksumus	125 383	125 383

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	7 500	3 770
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	219	219

Ettevõttele kuulub seisuga 31.12.2011 3 (kolm) kinnisvaraobjekti.

Tallinnas Kalamajas Tööstuse tn 47a Volta majas asuv eluruum.

Tallinnas Kalamajas Soo tn 15 asuv äripind.

Tallinnas Põhja-Tallinna linnaosas Paldiski mnt 40 asuv äripind.

Seisuga 31.12.2011 on välja üüritud Volta majas asuv eluruum ja Soo tn 15 asuv äripind.

Kinnisvarainvesteeringud on kajastatud nende soetusmaksumuses. Aruandeperioodil ei ole juhtkonna hinnangul olnud vajadust teha allahindlust väärtuse languse tõttu, kuivõrd objektide turuhind on kõrgem kui nende soetusmaksumus.

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Laen ainuosanikult	63 202		63 202		0%
Laen Nurmela & Co Law Firm	93 161		93 161		5%
Laen E.N.Co Investments OÜ-lt	2 500		2 500		5%
Pikaajalised laenud kokku	158 863		158 863		
Laenukohustused kokku	158 863		158 863		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
LHV Pank	21 851	21 851			8,5%
Lühiajalised laenud kokku	21 851	21 851			
Pikaajalised laenud					
Laen ainuosanikult	56 402		56 402		0%
Laen Nurmela & Co Law Firm OÜ-lt	54 861		54 861		5%
Pikaajalised laenud kokku	111 263		111 263		
Laenukohustused kokku	133 114	21 851	111 263		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Muud varad	0	159 958
Kokku	0	159 958

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud võlad	3 665	3 289
Intressivõlad	3 487	3 289
Võlgnevus aruandvale isikule	178	0
Saadud ettemaksed	1 246	1 246
Võlgnevus ainuosanikule OÜ Tasuta Vihik osade eest	0	1 278
Kokku võlad ja ettemaksed	4 911	5 813

1. Intressivõlad 31.12.2011 seisuga

1.1. Intressivõlg Nurmela & Co Law Firm OÜ-ga sõlmitud laenulepingust 3433 eurot.

1.2. Intressivõlg E.N.Co Investments OÜ-ga sõlmitud laenulepingust 54,45 eurot.

2. Saadud ettemaksed

2.1. Volta eluruumi deposiit 287,6 eurot.

2.2. Soo tn 15 äriruumi deposiit 958,67 eurot.

3. Võlgnevus aruandvale isikule

3.1. Võlgnevus Ervin Nurmelale 177,81 eurot

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	21 547	15 510
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	21 547	15 510
Kokku müügitulu	21 547	15 510
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Õigusabiteenused	10 565	6 856
Korteriomandi üüritulu (eluruum)	3 171	3 068
Korteriomandi üüritulu (äripind)	4 329	702
Sõiduauto rent	3 482	4 793
Kommunaalteenused	0	91
Kokku müügitulu	21 547	15 510

Lisa 11 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010
Amortisatsioonikulud	1 238	860
Notaritasud	0	259
Riigilõivud	304	50
Soo tn 15 kommunaalkulud	0	219
Väärtpaberikonto haldustasud	395	340
Panga teenustasud	35	181
Väärtpaberite soetamise teenustasud	237	73
Maamaks	219	0
Kulud seoses varaga	120	0
Kokku üldhalduskulud	2 548	1 982

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	68 277	21 972
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-47 218	59 418
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-47 218	59 418
Intressitulud	742	15
Intressitulu hoiustelt	1	1
Intressitulu laenudelt	741	14
Intressikulud	-4 273	-2 627
Intressikulu laenudelt	-4 273	-2 627
Dividenditulu	2 259	1 055
Kokku finantstulud ja -kulud	19 787	79 833

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	95 662		54 862
Sidusettevõtjad		10 290	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	63 202		56 402

Aruande digitaalallkirjad

E.N.Co Holdings osaühing (registrikood: 11117544) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERVIN NURMELA	Juhatuse liige	01.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	202 020
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 648
Kokku	244 668
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	244 668
Kokku	244 668

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	202 020
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 648
Kokku	244 668
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	244 668
Kokku	244 668

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Õigusnõustajate ja õigusbüroode tegevus	69102	10565	49.03%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	7500	34.81%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	3482	16.16%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ervin Nurmela	38210130252		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5130013
E-posti aadress	ervin@prokapital.ee