

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing ERW

registrikood: 10137444

tänava/talu nimi, Vägeva tee 43-33

maja ja korteri number:

küla: Peetri küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75301

telefon: +372 5082311, +372 5029424

e-posti aadress: rvanem@msn.com

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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Laenukohustused	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ ERW põhitegevusalaks 2011.aastal oli ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine.

2011. aastal oli müügitulu 19432 EUR.

2011. aastal osaühingus töölepingu alusel töötavaid ei olnud. Juhatuse liikmete tööd 2011.aastal ei tasustatud.

Raul Vanem

juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	498	346	2
Nõuded ja ettemaksed	171 880	164 953	3
Kokku käibevara	172 378	165 299	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	5 397	5 486	5
Materiaalne põhivara	2 801	3 685	7
Kokku põhivara	8 198	9 171	
Kokku varad	180 576	174 470	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	13 506	5 599	8
Võlad ja ettemaksed	65 469	81 113	9
Kokku lühiajalised kohustused	78 975	86 712	
Kokku kohustused	78 975	86 712	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	84 806	29 897	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 843	54 909	
Kokku omakapital	101 601	87 758	
Kokku kohustused ja omakapital	180 576	174 470	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	19 432	1 278	10
Muud äritulud	7 648	72 099	
Mitmesugused tegevuskulud	-11 150	-13 899	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-884	-3 121	7
Muud ärikulud	-1 114	-987	
Ärikasum (kahjum)	13 932	55 370	
Finantstulud ja -kulud	-89	-461	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 843	54 909	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 843	54 909	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	13 932	55 370	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	884	3 121	
Kokku korrigeerimised	884	3 121	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 075	-77 976	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-15 644	14 676	
Laekunud intressid	0	148	
Makstud intressid	0	-515	
Kokku rahavood äritegevusest	-11 903	-5 176	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	4 965	-173	
Antud laenude tagasimaksed	-817	1 059	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4 148	886	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	7 907	2 978	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-5 113	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	7 907	-2 135	
Kokku rahavood	152	-6 425	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	346	6 771	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	152	-6 425	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	498	346	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 684	268	29 897	32 849
Aruandeaasta kasum (kahjum)			54 909	54 909
31.12.2010	2 684	268	84 806	87 758
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 843	13 843
31.12.2011	2 684	268	98 649	101 601

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ERW 2011. 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 ERW kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas arvelduskontodel, nõudmiseni hoiused, lühiajalisi pangadedeposiite ja rahaturufondi osakuid.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud osadesse on kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Sidusettevõtete osad on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena kapitaliosaluse meetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjaks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtja hääleõiguslikest aktsiastest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtete osad on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena kapitaliosaluse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kõiki muid nõudeid (viitlakumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Maateriaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulise printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 EUR ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku aluaega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Maateriaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid:

Masinad ja seadmed 15-20% aastas

Muu inventar 33% aastas

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algsest arvele nende soetusmasumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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 nõuseõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	498	346
Kokku raha	498	346

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	17 827	8 909	
Ostjatelt laekumata arved	17 827	8 909	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 339	4 262	4
Muud nõuded	146 018	140 180	
Laenunõuded	42 053	46 201	
Muud nõuded	103 965	93 979	
Ettemaksed	6 696	11 602	
Kokku nõuded ja ettemaksed	171 880	164 953	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	13 591	0	13 591
Käibemaks	1 339	0	4 262	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 339	13 591	4 262	13 591

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tütaretevõtjate aktsiad ja osad	5 397	5 486
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	5 397	5 486

Lisa 6 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütaretevõtja registrikood	Tütaretevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11290805	Mädaoja OÜ	Eesti		67	67

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütaretevõtja nimetus	31.12.2010	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
Mädaoja OÜ	5 486	-89	5 397
Kokku	5 486	-89	5 397

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Masina- ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	22 055	1 778	2 801	2 801	26 634
Akumuleeritud kulum	-18 143	-1 685	0	0	-19 828
Jääkmaksumus	3 912	93	2 801	2 801	6 806
Amortisatsioonikulu	-3 028	-93			-3 121
31.12.2010					
Soetusmaksumus	22 055	1 778	2 801	2 801	26 634
Akumuleeritud kulum	-21 171	-1 778	0	0	-22 949
Jääkmaksumus	884	0	2 801	2 801	3 685
Amortisatsioonikulu	-884				-884
31.12.2011					
Soetusmaksumus	22 055	1 778	2 801	2 801	26 634
Akumuleeritud kulum	-22 055	-1 778	0	0	-23 833
Jääkmaksumus	0	0	2 801	2 801	2 801

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	13 506	13 506		
Lühiajalised laenud kokku	13 506	13 506		
Laenukohustused kokku	13 506	13 506		
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	5 599	5 599		
Lühiajalised laenud kokku	5 599	5 599		
Laenukohustused kokku	5 599	5 599		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	59	221	
Maksuvõlad	13 591	13 591	4
Muud võlad	51 818	67 301	
Intressivõlad	689	689	
Dividendivõlad	51 129	51 129	
Muud	0	15 483	
Kokku võlad ja ettemaksed	65 468	81 113	

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	19 432	1 278
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	19 432	1 278
Kokku müügitulu	19 432	1 278
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	19 432	1 278
Kokku müügitulu	19 432	1 278

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	-1 760	-2 216
Kütus	-1 760	-2 216
Mitmesugused bürookulud	-1	-5
Kasutusrent	-6 050	-4 957
Sidekulud	-467	-570
Juriidilised kulud	-366	-2 380
Jooksev remont ja tehnohooldus	-598	-1 468
Sõidukite kindlustusmaksed	-860	-1 027
Panga teenustasud	-15	-15
Muud	-1 033	-1 261
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-11 150	-13 899

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

2011.aastal osaühingus töölepingu alusel töötavaid töötajaid ei olnud.
Juhatuse liikmete tööd 2011.aastal ei tasustatud.

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-89	-94
Intressitulud	0	148
Intressitulu hoiustelt	0	148
Intressikulud	0	-515
Intressikulu laenudelt	0	-515
Kokku finantstulud ja -kulud	-89	-461

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	1 418		1 418	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	6 403		164	15 483
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 918	8 585		1 508

	2011
	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 918

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing ERW (registrikood: 10137444) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL VANEM	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	84 806
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 843
Kokku	98 649
Jaotamine	
Kokku	98 649

Jätta kasum summas 13849 välja jaotamata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	19432	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hillar Villers	37009072224		1342 EUR
Raul Vanem	37206230347		1342 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5082311
Mobiiltelefon	+372 5029424
E-posti aadress	rvanem@msn.com