

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ EE Ressursid

registrikood: 10350712

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 158/1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11317

telefon: +372 6154466

faks: +372 6154401

e-posti aadress: nordecon@nordecon.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Immateriaalne põhivara	10
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Tööjõukulud	11
Lisa 6 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

MAJANDUSTEGEVUSE KOKKUVÕTE

2011. aastal OÜ-l EE Ressursid reaalset äritegevust ei toimunud. Aasta jooksul viidi läbi merepõhja elustiku uuringud Letipea neemest põhja pool.

TÖÖTAJAD

OÜ-l EE Ressursid ei ole ühtegi töötajat. Kuna ettevõtte ei plaani 2012. aastal tegevuse olulist laiendamist, siis ei ole plaanis selles osas muudatusi teha. Juhatuse liikmele juhatuse töös osalemise eest tasu ei makstud.

EESMÄRGID JÄRGMISEKS MAJANDUSAASTAKS

2012. aastal on plaanis läbi viia geoloogilised uuringud Letipea uuringualal.

Jaanus Taro juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 748	2 042	
Nõuded ja ettemaksed	112	61	2
Kokku käibevara	1 860	2 103	
Põhivara			
Immateriaalne põhivara	323 314	323 314	3
Kokku põhivara	323 314	323 314	
Kokku varad	325 174	325 417	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	339 399	321 592	4
Võlad ja ettemaksed	56	25	
Kokku lühiajalised kohustused	339 455	321 617	
Kokku kohustused	339 455	321 617	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 404	6 404	
Ülekurss	54 312	54 312	
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-57 555	-39 448	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 081	-18 107	
Kokku omakapital	-14 281	3 800	
Kokku kohustused ja omakapital	325 174	325 417	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Üldhalduskulud	-278	-448	
Ärikasum (kahjum)	-278	-448	
Finantstulud ja -kulud	-17 803	-17 660	6
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-18 081	-18 108	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 081	-18 108	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-278	-448
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-51	5 414
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	31	-35
Kokku rahavood äritegevusest	-298	4 931
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	4	146
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4	146
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	0	-28 121
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	22 369
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-5 752
Kokku rahavood	-294	-675
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 042	2 717
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-294	-675
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 748	2 042

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	6 398	31 949	639	-39 448	-462
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-18 107	-18 107
Emiteeritud osakapital	6	22 363	0	0	22 369
31.12.2010	6 404	54 312	639	-57 555	3 800
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-18 081	-18 081
31.12.2011	6 404	54 312	639	-75 636	-14 281

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ EE Ressursid 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 Toimikonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Eesti Ehituse kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud euros.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Muudatus arvestus- ja esitusvaluutas

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on EE Ressurside OÜ arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiilatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on ettevõtte 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 üleminekekursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Valuutatingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tuluna ja kuluna.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatel laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü toodangu kulus. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 30 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp Kasulik eluiga

Maa ei amortiseerita

Ehitised ja rajatised 33 aastat

Seadmed	3-5 aastat
---------	------------

Sõiduautod ja väikebussid 5 aastat

Muu inventar	3-5 aastat
--------------	------------

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivarale. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Immateriaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Immateriaalse põhivara grupp	Kasulik eluiga
1. Patendid, autoriõigused, kaubamärgid, loomakaitse, muud intellektuaalsed õigused	10 aastat
2. Muud immateriaalsed põhivarad	5 aastat

Litsentsid, patendid	3 aastat
Firmaväärtus	ei amortiseerita

Uurimis- ja arendusväljaminekud

Arendusväljaminekud on kulutused, mida tehakse uurimistulemuste rakendamisel uute konkreetsete toodete, teenuste, protsesside või süsteemide väljatöötamiseks, kujundamiseks või testimiseks. Arendusväljaminekuid kapitaliseeritakse immateriaalse põhivarana juhul, kui arendusväljaminekute suurus on võimalik usaldusväärselt mõõta, on olemas tehnilised ja finantsilised võimalused ning positiivne kavatsus projekti elluviimiseks, ettevõtte suudab kasutada või müüa loodavat vara ning immateriaalsest varast tulevikus tekkivat majanduslikku kasu on võimalik hinnata.

Kapitaliseeritud arendusväljaminekuid kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud amortisatsioon ja vara väärtuse vähenemisest tingitud kahjumid. Arendusväljaminekud kantakse kuludesse lineaarselt eeldatava kasuliku eluea jooksul, mille maksimumpikkus ei ületa 5 aastat. Arendusväljaminekute amortiseerumine algab alates hetkest kui arendustegevusega seotud uuringud on lõpetatud ning algab arendustegevuse käigus loodud toote, teenuse, protsessi või süsteemide poolt tulu teenimine. Edaspidised varaga seotud kulutused kapitaliseeritakse ainult siis, kui need suurendavad saadavat majanduslikku kasu.

Finantskohustused

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansikuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendidena väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

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 tulu ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	112	61
Muud nõuded	0	1
Viitlaekumised	0	1
Kokku nõuded ja ettemaksed	112	62

Nõuded ja ettemaksud summas 112 eurot (2010: 61 eurot) koosneb käibemaksu ettemaksust.

Lisa 3 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arenguväljaminekud	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	323 314	323 314
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	323 314	323 314
31.12.2010		
Soetusmaksumus	323 314	323 314
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	323 314	323 314
31.12.2011		
Jääkmaksumus	323 314	323 314

Uurimis- ja arendustegevus on seotud maavarude geoloogilise uuringuga. Eesmärgiks on selgitada välja täpsed kaevandamiseks sobilikud liivavarud. Uurimistööd jätkuvad 2012. aastal, investeeringute planeeritud mahuks on 198 126 EUR.

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Käibekapitalilaen	292 715	292 715		
Arvestuslik intressikohustus	46 684	46 684		
Lühiajalised laenud kokku	339 399	339 399		
Laenukohustused kokku	339 399	339 399		
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Käibekapitalilaen	292 715	292 715		
Arvestuslik intressikohustus	28 877	28 877		
Lühiajalised laenud kokku	321 592	321 592		
Laenukohustused kokku	321 592	321 592		

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

OÜ-l EE Ressursid ei ole ühtegi töötajat. Juhatuse liikmele juhatuse töös osalemise eest tasu ei makstud.

Lisa 6 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	-17 807	-17 806
Muud finantstulud ja -kulud	4	146
Kokku finantstulud ja -kulud	-17 803	-17 660

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	339 399	0	321 592

Kohustus emaettevõtjale koosneb saadud laenust ja arvestatud intressidest. Laenu alusvaluutaks on euro ja intress 6% aastas.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ EE Ressursid (registrikood: 10350712) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS TARO	Juhatuse liige	12.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-57 555
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 081
Kokku	-75 636
Katmine	
Täiendavad sissemaksed osakapitali	115 000
Ülekursi vähendamine	0
Kokku	115 000

Eelmiste perioodide akumulioneerunud kahjum kaetakse 2012 aastal täiendava rahalise sissemaksega.

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Nordecon AS	10099962		6403 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6154466
Faks	+372 6154401
E-posti aadress	nordecon@nordecon.com