

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing E4 Company

registrikood: 10891170

tänava/talu nimi, Nurme tee 19

maja ja korteri number:

küla: Pringi küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74011

telefon: +372 5523395

e-posti aadress: kelvingila@gmail.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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Aastal 2012 on OÜ E4 Company jätkanud lasteaia teenuse pakkumist Viimsi valla elanikele.

Lasteaed on töötanud täisvõimsusel ehk kohad on täidetud 100%. Sel majandusaastal ehitati uus suur mänguväljak õue. 2013a planeeritakse vahetada mööblit ning suuremahulisi mänguasju, lisaks ehitada õue suur varjualune. 2012. võeti lisaks tööle 1 töötaja täiskohaga. Teenuse hinda ei ole muudetud.

Töötasu arvestati 2012. aasta jooksul summas 55 927 eurot, millest juhatuse liikme töötasu oli 854 eurot. Töötasule lisanduvad sotsiaalmaksud summas 19 206 eurot. Juhatuse liikmele eraldi juhatuse liikme tasu ei makstud.

Eneli Torstenberg

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	78 297	75 009	
Nõuded ja ettemaksed	12 917	13 520	2
Kokku käibevara	91 214	88 529	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	70 307	64 633	5
Kokku põhivara	70 307	64 633	
Kokku varad	161 521	153 162	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 785	5 467	6
Võlad ja ettemaksed	58 187	64 579	7
Kokku lühiajalised kohustused	63 972	70 046	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	14 628	20 412	6
Kokku pikaajalised kohustused	14 628	20 412	
Kokku kohustused	78 600	90 458	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 435	24 830	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44 674	35 062	
Kokku omakapital	82 921	62 704	
Kokku kohustused ja omakapital	161 521	153 162	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	168 633	161 657	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 979	-11 863	
Mitmesugused tegevuskulud	-28 107	-25 730	
Tööjõukulud	-75 133	-81 720	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 736	0	5
Muud ärikulud	-147	-445	
Ärikasum (kahjum)	52 531	41 899	
Finantstulud ja -kulud	-1 356	-1 740	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	51 175	40 159	
Tulumaks	-6 501	-5 097	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44 674	35 062	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	52 531	41 899
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 736	0
Kokku korrigeerimised	1 736	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	603	-3 760
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-30 849	5 968
Laekunud intressid	4	4
Makstud intressid	-1 360	-1 744
Makstud ettevõtte tulumaks	-6 501	-5 097
Kokku rahavood äritegevusest	16 164	37 270
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 410	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 410	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-5 466	-5 174
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 466	-5 174
Kokku rahavood	3 288	32 096
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	75 009	42 913
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 288	32 096
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	78 297	75 009

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	44 003	46 815
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	35 062	35 062
Makstud dividendid	0	0	-19 174	-19 174
Muud muutused omakapitalis	0	0	1	1
31.12.2011	2 556	256	59 892	62 704
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	44 674	44 674
Makstud dividendid	0	0	-24 457	-24 457
31.12.2012	2 556	256	80 109	82 921

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ E4 Company 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ E4 Company kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud soetusmaksumuse meetodil.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused ning mitte-monetaarsed varad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes saldeerituna.

Nõuded ja ettemaksed

Lühi- ja pikaajalisi nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, st. nende nüüdsväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad.

Kui ostjatelt laekumata arvete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel Ettevõtte poolt enam kui ühe aasta jooksul kasutatavaid varasid. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega otseselt seotud kulutustest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	2-5
Muu materiaalne põhivara	2-5

Materiaalse põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ning vara bilansis kajastamise kriteeriumitele, sealhulgas nende kulutuste osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel. Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Rendid

Kasutusrendi tingimustel renditud vara bilansis ei kajastata. Vara kasutamise eest tehtavad kasutusrendimaksud kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millistel perioodidel ja kui suured maksed tegelikult aset leiavad.

Finantskohustused

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab tulevikus varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel lähtutakse juhatuse hinnangust, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustuseks, avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, st. müüdud kaupade ja osutatud teenuste eest saadavates summades. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	9 600	9 600	0	0
Ostjatelt laekumata arved	10 562	10 562	0	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-962	-962	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 191	2 191	0	0
Muud nõuded	933	933	0	0
Viitlaekumised	933	933	0	0
Ettemaksed	193	193	0	0
Tulevaste perioodide kulud	193	193	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 917	12 917	0	0
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	9 896	9 896	0	0
Ostjatelt laekumata arved	11 367	11 367	0	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-1 471	-1 471	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 813	1 813	0	0
Muud nõuded	1 672	1 672	0	0
Viitlaekumised	1 672	1 672	0	0
Ettemaksed	139	139	0	0
Tulevaste perioodide kulud	139	139	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 520	13 520	0	0

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	10 562	11 367
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-962	-1 471
Kokku nõuded ostjate vastu	9 600	9 896
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-1 471	-1 344
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	1 471	0
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-962	-127
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-962	-1 471

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	1 587	0	1 808
Erisoodustuse tulumaks	0	10	0	0
Sotsiaalmaks	0	3 348	0	2 215
Kohustuslik kogumispension	0	149	0	207
Töötuskindlustusmaksed	0	289	0	468
Ettemaksukonto jääk	2 191		1 813	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 191	5 383	1 813	4 698

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
		Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2010						
Soetusmaksumus	64 633	639	4 346	4 985	6 242	75 860
Akumuleeritud kulum	0	-639	-4 346	-4 985	-6 242	-11 227
Jääkmaksumus	64 633	0	0	0	0	64 633
31.12.2011						
Soetusmaksumus	64 633	639	4 346	4 985	6 242	75 860
Akumuleeritud kulum	0	-639	-4 346	-4 985	-6 242	-11 227
Jääkmaksumus	64 633	0	0	0	0	64 633
Ostud ja parendused	0	0	686	686	6 724	7 410
Amortisatsioonikulu	0	0	-95	-95	-1 641	-1 736
31.12.2012						
Soetusmaksumus	64 633	639	5 032	5 671	12 966	83 270
Akumuleeritud kulum	0	-639	-4 441	-5 080	-7 883	-12 963
Jääkmaksumus	64 633	0	591	591	5 083	70 307

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	20 413	5 785	14 628	0	5,669	EUR	2016
Pikaajalised laenud kokku	20 413	5 785	14 628				
Laenukohustused kokku	20 413	5 785	14 628				
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	25 879	5 467	20 412	0	6,003	EUR	2016
Pikaajalised laenud kokku	25 879	5 467	20 412				
Laenukohustused kokku	25 879	5 467	20 412				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Maa	64 633	64 633
Kokku	64 633	64 633

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	8 345	8 345	0	0
Võlad töövõtjatele	3 953	3 953	0	0
Maksuvõlad	5 383	5 383	0	0
Muud võlad	40 506	40 506	0	0
Dividendivõlad	32 000	32 000	0	0
Muud viitvõlad	8 506	8 506	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	58 187	58 187	0	0

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 198	3 198	0	0
Võlad töövõtjatele	3 541	3 541	0	0
Maksuvõlad	4 698	4 698	0	0
Muud võlad	53 142	53 142	0	0
Dividendivõlad	41 543	41 543	0	0
Muud viitvõlad	11 599	11 599	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	64 579	64 579	0	0

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	168 633	161 657
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	168 633	161 657
Kokku müügitulu	168 633	161 657
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lasteaia teenuse osutamine	156 395	152 617
Hoonestusõiguse tasu	11 124	7 880
Muusikaline teenus	1 114	1 160
Kokku müügitulu	168 633	161 657

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	55 927	60 435
Sotsiaalmaksud	19 206	21 285
Kokku tööjõukulud	75 133	81 720
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	10

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	4 334	10 532

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2013

Osaühing E4 Company (registrikood: 10891170) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENELI TORSTENBERG	Juhatuse liige	27.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 435
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44 674
Kokku	80 109
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	40 109
Kokku	80 109

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 435
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44 674
Kokku	80 109
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	40 109
Kokku	80 109

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Algkoolide tegevus	85202	167519	99.34%	Jah
Kontsertide lavastamine ja esitamine, muusikaline loometegevus jms tegevus	90012	1114	0.66%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Riivo Torstenberg	37308165240	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR
Eneli Torstenberg	47609250225		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6076083
Mobiiltelefon	+372 5523395
E-posti aadress	kelvingila@gmail.com