

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osühing 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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Aastal 2011 on OÜ E4 Company jätkanud lasteaia teenuse pakkumist Viimsi valla elanikele.

Lasteaed on töötanud täisvõimsusel ehk kohad on täidetud 100%. Sel majandusaastal täiendati nõusid, mööblit. Uuel tööaastal planeeritakse uuendada mänguväljakut ja mööblit ning suuremahulisi mänguasju. 2012. aastal võetakse lisaks tööle 1 töötaja täiskohaga. Teenuse hinda ei ole muudetud.

Töötasu arvestati 2011. aasta jooksul summas 60 435 eurot, millest juhatuse liikme töötasu oli 7 196 eurot. Töötasule lisanduvad sotsiaalmaksud summas 21 285 eurot. Juhatuse liikmele eraldi juhatuse liikme tasu ei makstud.

Eneli Torstenberg

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	75 009	42 913	
Nõuded ja ettemaksed	13 520	9 760	2
Kokku käibevara	88 529	52 673	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	64 633	64 633	5
Kokku põhivara	64 633	64 633	
Kokku varad	153 162	117 306	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 467	5 174	6
Võlad ja ettemaksed	64 579	39 438	7
Kokku lühiajalised kohustused	70 046	44 612	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	20 412	25 879	6
Kokku pikaajalised kohustused	20 412	25 879	
Kokku kohustused	90 458	70 491	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 830	21 634	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 062	22 369	
Kokku omakapital	62 704	46 815	
Kokku kohustused ja omakapital	153 162	117 306	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	161 657	138 070	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 863	-9 785	
Mitmesugused tegevuskulud	-25 730	-28 668	
Tööjõukulud	-81 720	-70 708	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-789	5
Muud ärikulud	-445	-639	
Ärikasum (kahjum)	41 899	27 481	
Finantstulud ja -kulud	-1 740	-1 716	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	40 159	25 765	
Tulumaks	-5 097	-3 398	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 062	22 367	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	41 899	27 481
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	789
Kokku korrigeerimised	0	789
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 760	-2 209
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 968	2 271
Laekunud intressid	4	1
Makstud intressid	-1 744	-1 716
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 097	-3 398
Kokku rahavood äritegevusest	37 270	23 219
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	735
Saadud laenude tagasimaksed	-5 174	-7 359
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 174	-6 624
Kokku rahavood	32 096	16 595
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	42 913	26 318
Raha ja raha ekvivalentide muutus	32 096	16 595
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	75 009	42 913

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	34 417	37 229
Aruandeaasta kasum (kahjum)			22 369	22 369
Makstud dividendid			-12 783	-12 783
31.12.2010	2 556	256	44 003	46 815
Aruandeaasta kasum (kahjum)			35 062	35 062
Makstud dividendid			-19 174	-19 174
Muud muutused omakapitalis			1	1
31.12.2011	2 556	256	59 892	62 704

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ E4 Company 2011. 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 eurodes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud soetusmaksumuse meetodil.

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

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

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.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga 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
Muu materiaalne põhivara	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 kasutusrendimaksed 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 õiglasel 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	9 896	9 144
Ostjatelt laekumata arved	11 367	10 488
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-1 471	-1 344
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 813	0
Muud nõuded	1 672	450
Viitlaekumised	1 672	450
Ettemaksed	139	166
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 520	9 760

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	11 367	10 488
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-1 471	-1 344
Kokku nõuded ostjate vastu	9 896	9 144
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-1 344	-508
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-127	-1 503
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	667
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-1 471	-1 344

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	1 808	0	1 334
Sotsiaalmaks	0	2 215	0	3 141
Kohustuslik kogumispension	0	207	0	115
Töötuskindlustusmaksed	0	468	0	384
Ettemaksukonto jääk	1 813		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 813	4 698	0	4 974

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009							
Soetusmaksumus	64 633	995	639	4 346	5 980	6 242	76 855
Akumuleeritud kulum	0	-579	-639	-4 346	-5 564	-5 869	-11 433
Jääkmaksumus	64 633	416	0	0	416	373	65 422
Amortisatsioonikulu	0	-416	0	0	-416	-373	-789
31.12.2010							
Soetusmaksumus	64 633	995	639	4 346	5 980	6 242	76 855
Akumuleeritud kulum	0	-995	-639	-4 346	-5 980	-6 242	-12 222
Jääkmaksumus	64 633	0	0	0	0	0	64 633
31.12.2011							
Soetusmaksumus	64 633	995	639	4 346	5 980	6 242	76 855
Akumuleeritud kulum	0	-995	-639	-4 346	-5 980	-6 242	-12 222
Jääkmaksumus	64 633	0	0	0	0	0	64 633

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	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				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	31 053	5 174	25 879	0	5,521	EUR	2016
Pikaajalised laenud kokku	31 053	5 174	25 879	0			
Laenukohustused kokku	31 053	5 174	25 879	0			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	64 633	64 633
Kokku	64 633	64 633

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	3 198	2 590
Võlad töövõtjatele	3 541	3 559
Maksuvõlad	4 698	4 974
Muud võlad	53 142	28 315
Dividendivõlad	41 543	22 369
Muud viitvõlad	11 599	5 946
Kokku võlad ja ettemaksed	64 579	39 438

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	161 657	138 070
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	161 657	138 070
Kokku müügitulu	161 657	138 070
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lasteaia teenuse osutamine	152 617	137 635
Hoonestusõiguse tasu	7 880	0
Muusikaline teenus	1 160	435
Kokku müügitulu	161 657	138 070

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	60 435	52 594
Sotsiaalmaksud	21 285	18 114
Kokku tööjõukulud	81 720	70 708
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	11

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	10 532	6 250

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

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing E4 Company (registrikood: 10891170) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENELI TORSTENBERG	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 830
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 062
Kokku	59 892
Jaotamine	
Dividendideks	24 457
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	24 457

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 830
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 062
Kokku	59 892
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Algkoolide tegevus	85202	152617	94.41%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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