

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing E4 Company

registrikood: 10891170

Juriidiline aadress: Kivila 6-8, 13817 Tallinn

Tegevuskoha aadress: Meresihi tee 4, Kelvingiküla, 74001 Viimsi vald

telefon: 372 55 23395

e-posti aadress: kelvingila@gmail.com

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Kasutusrent	14
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Aastal 2009 on OÜ E4 Company jätkanud lasteaia teenuse pakkumist Viimsi valla elanikele. Suvekuudel on tehtud lasteaia koridoris ja garderoobis sanitaarremont.

Lasteaed töötab enamjaolt täisvõimsusel. Hooajalisi kõikumisi on nii talvel kui suvel 2-10% raames.

Sel aastal on enamus töötajate palkasid vähendatud umbes 10% ulatuses. Töötasu arvestati aasta jooksul 936 554 krooni, millest juhatuse liikme töötasu oli 47 566 krooni. Töötasule lisanduvad sotsiaalmaksud summas 316 981 krooni. Juhatuse liikmele eraldi juhatuse liikme tasu ei makstud.

Eneli Torstenberg

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust OÜ E4 Company raamatupidamise aastaaruande koostamise eest 31.12.2009 lõppenud majandusaasta kohta ja kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ E4 Company finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

OÜ E4 Company on jätkuvalt tegutsev.

Eneli Torstenberg

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	411 786	251 011	
Nõuded ja ettemaksed	118 143	155 652	2
Kokku käibevara	529 929	406 663	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 023 630	1 046 274	4
Kokku põhivara	1 023 630	1 046 274	
Kokku varad	1 553 559	1 452 937	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	589 508	56 639	8
Võlad ja ettemaksed	381 547	381 304	6
Kokku lühiajalised kohustused	971 055	437 943	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	558 508	
Kokku pikaajalised kohustused	0	558 508	
Kokku kohustused	971 055	996 451	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	412 486	453 200	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	126 018	-40 714	
Kokku omakapital	582 504	456 486	
Kokku kohustused ja omakapital	1 553 559	1 452 937	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	2 183 184	2 172 398	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-184 399	-196 402	
Mitmesugused tegevuskulud	-561 742	-495 150	
Tööjõukulud	-1 253 535	-1 264 794	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-22 644	-163 156	4
Muud ärikulud	-76	-480	
Ärikasum (-kahjum)	160 788	52 416	
Finantstulud ja -kulud	-34 770	-53 257	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	126 018	-841	
Tulumaks	0	-39 873	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	126 018	-40 714	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	160 788	52 416
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	22 644	163 156
Kokku korrigeerimised	22 644	163 156
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	37 509	12 193
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	243	25 906
Laekunud intressid	55	50
Makstud intressid	-34 825	-53 307
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-39 873
Kokku rahavood äritegevusest	186 414	160 541
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	46 000	37 000
Saadud laenude tagasimaksed	-71 639	-150 651
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-25 639	-113 651
Kokku rahavood	160 775	46 890
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	251 011	204 121
Raha ja raha ekvivalentide muutus	160 775	46 890
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	411 786	251 011

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	603 200	647 200
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-40 714	-40 714
Makstud dividendid			-150 000	-150 000
31.12.2008	40 000	4 000	412 486	456 486
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			126 018	126 018
31.12.2009	40 000	4 000	538 504	582 504

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ E4 Company 2009. 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 Eesti kroonides.

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 Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused ning mitte-monetaarsed varad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, on ümber hinnatud Eesti kroonidesse 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 10000

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. Jooksivad 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

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	110 959	145 703	3
Muud nõuded	5 052	3 224	
Ettemaksed	2 132	6 725	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	118 143	155 652	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	118 912	158 731
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-7 953	-13 028
Kokku nõuded ostjate vastu	110 959	145 703
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-13 028	-18 707
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-18 099	-41 780
Lootusetuks tunnistatud nõuded	23 174	47 459
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-7 953	-13 028

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

							Kokku
	Maa				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2007							
Soetusmaksumus	1 011 292	15 565	10 000	67 997	93 562	97 661	1 202 515
Akumuleeritud kulum	0	-2 849	-10 000	-52 268	-65 117	-52 751	-117 868
Jääkmaksumus	1 011 292	12 716	0	15 729	28 445	44 910	1 084 647
Amortisatsioonikulu	0	-3 108	0	-15 729	-18 837	-19 536	-38 373
31.12.2008							
Soetusmaksumus	1 011 292	15 565	10 000	67 997	93 562	97 661	1 202 515
Akumuleeritud kulum	0	-5 957	-10 000	-67 997	-83 954	-72 287	-156 241
Jääkmaksumus	1 011 292	9 608	0	0	9 608	25 374	1 046 274
Amortisatsioonikulu	0	-3 108	0	0	-3 108	-19 536	-22 644
31.12.2009							
Soetusmaksumus	1 011 292	15 565	10 000	67 997	93 562	97 661	1 202 515
Akumuleeritud kulum	0	-9 065	-10 000	-67 997	-87 062	-91 823	-178 885
Jääkmaksumus	1 011 292	6 500	0	0	6 500	5 838	1 023 630

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Arengu- väljaminekud	
31.12.2007		
Soetusmaksumus	623 935	623 935
Akumuleeritud kulum	-499 152	-499 152
Jääkmaksumus	124 783	124 783
Amortisatsioonikulu	-124 783	-124 783
31.12.2008		
Soetusmaksumus	623 935	623 935
Akumuleeritud kulum	-623 935	-623 935
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2009		
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	67 751	34 296	
Võlad töövõtjatele	55 221	73 153	
Maksuvõlad	68 702	83 672	7
Muud võlad	189 873	190 183	
Kokku võlad ja ettemaksed	381 547	381 304	

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	19 936	24 830
Sotsiaalmaks	42 343	53 979
Kohustuslik kogumispension	805	3 347
Töötuskindlustusmaksed	5 618	1 516
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	68 702	83 672

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	31 000	31 000		
Lühiajalised laenud kokku	31 000	31 000		
Pikaajalised laenud				
Investeeringislaen	558 508	558 508		
Pikaajalised laenud kokku	558 508	558 508		
Laenukohustused kokku	589 508	589 508		

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Investeeringislaen	615 147	56 639	558 508	
Pikaajalised laenud kokku	615 147	56 639	558 508	
Laenukohustused kokku	615 147	56 639	558 508	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus		
	Maa	Kokku
31.12.2009	1 011 292	1 011 292
31.12.2008	1 011 292	1 011 292

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 183 184	2 172 398
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	2 183 184	2 172 398
Kokku müügitulu	2 183 184	2 172 398
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Lasteaia teenuse osutamine	2 148 005	2 040 824
Muusikaline teenus	35 179	131 574
Kokku müügitulu	2 183 184	2 172 398

Lisa 10 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2009	2008
Kasutusrendikulu	55 198	56 223
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatkestatavatest rendilepingutest		
	31.12.2009	31.12.2008
12 kuu jooksul	45 788	32 798

2004 aastal renditud sõiduauto võeti jätkurendile ning uus rendileping lõpeb septembris 2010.

Lisa 11 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	936 554	948 758
Sotsiaalmaksud	316 981	316 036
Kokku tööjõukulud	1 253 535	1 264 794
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	10

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	47 566	63 246

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

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing E4 Company (registrikood: 10891170) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENELI TORSTENBERG	Juhatuse liige	29.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	412 486
Aruandeaasta kasum (kahjum)	126 018
Kokku	538 504
Jaotamine	
Dividendideks	200 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	338 504
Kokku	538 504

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	412 486
Aruandeaasta kasum (kahjum)	126 018
Kokku	538 504
Jaotamine	
Dividendideks	200 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	338 504
Kokku	538 504

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Algkoolide tegevus	85202	2148005	98.39%	Jah
Kontsertide lavastamine ja esitamine, muusikaline loometegevus jms	90012	35179	1.61%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Riivo Torstenberg	37308165240	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Eneli Nahko	47609250225	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

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