

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Ecodiesel Osühing

registrikood: 11251030

tänava/talu nimi, Lao 14/3

maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 74114

telefon: +372 6070802

faks: +372 6070801

e-posti aadress: info@ecodiesel.ee

veebilehe aadress: www.ecodiesel.ee

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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Ettemaksed	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Müügiootel põhivara	12
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 9 Materiaalne põhivara	14
Lisa 10 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 11 Laenukohustused	16
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 13 Võlad tarnijatele	17
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 15 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17
Lisa 16 Muud võlad	18
Lisa 17 Osakapital	18
Lisa 18 Müügitulu	18
Lisa 19 Muud äritulud	19
Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 22 Tööjõukulud	20
Lisa 23 Muud ärikulud	21
Lisa 24 Finantstulud ja -kulud	21
Lisa 25 Seotud osapooled	21
Lisa 26 Sündmused pärast bilansipäeva	22

Tegevusaruanne

Ecodiesel OÜ põhieesmärgiks on ökoloogilise tehnoloogia väljatootmine ja patendisaamine.

2011 aastal oli jätkatud kütuse müük ja veeteenused, põhivaraobjektide väljarentimine.

Ettevõtte omakapital moodustab osakapitali nimiväärtusest 30%. Selleks et osaühingu netovara vastaks seaduse nõudmistele juhatus kavatseb vähendada oma osakapitali. Samas juhatusel on äriplaan, mille ta kavatseb 2012 aastal hakkama ellu viima.

OÜ Ecodiesel peamised finantssuhtarvud:	2011.a.	2010.a.
Varade rentaablus	-0.607	-0,095
Omakapitali rentaablus (ROE)	-1.776	-0,199
Maksevõime üldtase	0.101	0,152
Likviidsussuhe	1.042	0,072

Suhtarvude arvutamise metoodika:

Varade rentaablus = puhaskasum / varad kokku

Omakapitali rentaablus (ROE) = puhaskasum / omakapital

Maksevõime üldtase = käibevara / lühiajalised kohustused

Likviidsussuhe = käibevara-varud / lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	930	35 580	2
Nõuded ja ettemaksed	17 746	18 540	3
Varud	25 838	60 514	6
Kokku käibevara	44 514	114 634	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	352 226	58 808	8
Materiaalne põhivara	418 808	1 437 316	9
Immateriaalne põhivara	1 875	10 450	10
Kokku põhivara	772 909	1 506 574	
Kokku varad	817 423	1 621 208	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	172 368	537 227	11
Võlad ja ettemaksed	268 135	218 631	12
Kokku lühiajalised kohustused	440 503	755 858	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	97 289	89 143	11
Kokku pikaajalised kohustused	97 289	89 143	
Kokku kohustused	537 792	845 001	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	938 133	951 708	17
Kohustuslik reservkapital	3 196	3 196	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-165 122	-24 391	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-496 576	-154 306	
Kokku omakapital	279 631	776 207	
Kokku kohustused ja omakapital	817 423	1 621 208	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	3 478 186	5 483 743	18
Muud äritulud	9 168	7 478	19
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 205 140	-5 217 966	20
Mitmesugused tegevuskulud	-271 001	-264 319	
Tööjõukulud	-40 311	-59 965	22
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-463 742	-52 890	
Muud ärikulud	-2 712	-12 801	23
Ärikasum (kahjum)	-495 552	-116 720	
Finantstulud ja -kulud	-1 024	-37 586	24
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-496 576	-154 306	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-496 576	-154 306	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-495 552	-116 720	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	463 742	52 890	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-8 241	0	
Muud korrigeerimised	7 996	0	
Kokku korrigeerimised	463 497	52 890	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	278 962	-10 899	
Varude muutus	34 676	44 952	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	36 869	-249 600	
Makstud intressid	0	-8 070	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-911	
Kokku rahavood äritegevusest	318 452	-288 358	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-47 944	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	38 171	
Antud laenud	-14 100	-537 418	
Antud laenude tagasimaksed	14 100	522 719	
Laekunud intressid	260	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	260	-24 472	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	24 870	1 693 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-373 257	-1 342 086	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-348 387	350 914	
Kokku rahavood	-29 675	38 084	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	35 580	1 933	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-29 675	38 084	
Valuutakursside muutuste mõju	-4 975	-4 437	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	930	35 580	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	31 956	3 196	-24 392	10 760
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-154 305	-154 305
Emiteeritud osakapital	919 752			919 752
31.12.2010	951 708	3 196	-178 697	776 207
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-496 576	-496 576
Emiteeritud osakapital	-13 575		13 575	0
31.12.2011	938 133	3 196	-661 698	279 631

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ecodiesel 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise arvestus põhineb eeldusel, et ettevõtte tegutseb ja toimib ka lähitulevikus.

Ettevõtte kasutab kasumiaruande skeem 1 ja rahavoogude aruanne kaudmeetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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 kroonides eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Finantsvarad

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid);
- (d) teise ettevõtte omakapitaaliinstrument (nt investering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpannaga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks võetud finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Lühiajaliste finantsinvesteeringute ümberhindlusest saadud kasum või kahjum on netosummana kajastatud kasumiaruandes perioodikuluna.

Pikaajalisi finantsinvesteeringuid, välja arvatud pikaajalisi finantsinvesteeringuid sidusettevõtjate osadesse, kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (st nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä (muude tegevuskulude seas).

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (sh materjali ja komponentide maksumus, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (näiteks tootmiselamete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne). Püsivaid tootmise üldkulud jagatakse toodete soetusmaksumusele lähtudes normaalsest tootismahust. Juhul kui Osaühing töötab alakoormusega, kujuneb tootmise üldkulude summa ühe tooteühiku kohta suuremaks. "Normaalset" üldkulude hulka ületav osa üldkuludest kajastatakse sellisel juhul kohe perioodikuluna ning seda ei lisata toote soetusmaksumusele.

Varusid kajastatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 288 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 288 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektid tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 288

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud OÜ-s kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest.

OÜ annab oma toodangule üheaastase garantii. Seoses sellega ja võttes aluseks eelmisel aastal müüdnud ja tagastatud kaupade koguse

ning garantiiremondikulud, otsustas OÜ juhatus moodustada garantiireservi, mis on bilansis kajastatud lühiajalise eraldisena.

Lubadused, garantiid ja muud tingimuslikud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, kuid mille realiseerumise tõenäosus on OÜ juhatuse hinnangul alla 50%, on avalikustatud tingimuslike kohustustena raamatupidamise aastaaruande lisades.

Maksustamine

Vastavalt tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende. Maksumääraks on 21/79 netodividendina väljamakstud summalt.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse selle perioodi kuluna, millal dividendid välja kuulutatakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on osaühingu tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule ja oma põhikirjale teeb OÜ Osaühing igal aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% OÜ Osaühing osakapitalist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	930	1 052
Arvelduskontod	0	34 528
Kokku raha	930	35 580

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	16 621	16 446	4
Ostjatelt laekumata arved	210 291	147 767	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-193 670	-131 321	
Muud nõuded	0	196	
Laenunõuded	0	2 237	
Intressinõuded	0	880	
ebatõenäolised laenunõuded	0	-2 237	
ebatõenäolised intressinõuded	0	-880	
lühiajaline nõue	0	196	
Ettemaksed	1 125	1 898	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 746	18 540	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	210 291	147 767	3
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-193 670	-131 321	3
Kokku nõuded ostjate vastu	16 621	16 446	3
	2011	2010	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-131 321	-5 856	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-62 349	-125 465	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-193 670	-131 321	

Lisa 5 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Tulevaste perioodide kulud	1 125	298	827		
Kokku ettemaksed	1 125	298	827		3

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Tulevaste perioodide kulud	1 740	630		1 110	
Muud makstud ettemaksed	158	158		0	
Kokku ettemaksed	1 898	788		1 110	3

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	25 838	60 514
Kokku varud	25 838	60 514

Lisa 7 Müügiototel põhivara

(eurodes)

31.12.2009	38 171
Müügid	-38 171
31.12.2010	0

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	2 197	63 404	65 601
Akumuleeritud kulum	0	-5 208	-5 208
Jääkmaksumus	2 197	58 196	60 393
Amortisatsioonikulu	0	-1 585	-1 585
Muud muutused	604	-604	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	2 801	62 800	65 601
Akumuleeritud kulum		-6 793	-6 793
Jääkmaksumus	2 801	56 007	58 808
Amortisatsioonikulu		-18 276	-18 276
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-24 164	-393 424	-417 588
Ümberklassifitseerimised	41 235	688 047	729 282
31.12.2011			
Soetusmaksumus	44 036	816 133	860 169
Akumuleeritud kulum	-24 164	-483 779	-507 943
Jääkmaksumus	19 872	332 354	352 226

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	3 050	12 241
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	0	2 046

31.12.2011 seisuga hüpoteekiga koormatud kinnisvara bilansiline väärtus moodustab 295000.EUR.

31.12.2011 seisuga keelumärgiga kinnisasja käsutamise keelamiseks koormatud kinnisvara bilansiline väärtus moodustab 352226.EUR

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009								
Soetusmaksumus	41 235	753 333	92 681	4 071	609 664	706 416	18 925	1 519 909
Akumuleeritud kulum		-48 592	-15 710	-1 612	-15 653	-32 975	-5 914	-87 481
Jääkmaksumus	41 235	704 741	76 971	2 459	594 011	673 441	13 011	1 432 428
Ostud ja parendused			55 281			55 281	332	55 613
Amortisatsioonikulu	0	-16 694	-16 969	-814	-13 503	-31 286	-2 745	-50 725
31.12.2010								
Soetusmaksumus	41 235	753 333	147 962	4 071	609 664	761 697	19 257	1 575 522
Akumuleeritud kulum		-65 286	-32 679	-2 426	-29 156	-64 261	-8 659	-138 206
Jääkmaksumus	41 235	688 047	115 283	1 645	580 508	697 436	10 598	1 437 316
Ostud ja parendused			8 000			8 000		8 000
Amortisatsioonikulu			-12 559	-815	-11 404	-24 778	-2 520	-27 298
Müügid			-100 030		-205 700	-305 730	-1 975	-307 705
Ümberklassifitseerimised	-41 235	-688 047						-729 282
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringutega	-41 235	-688 047						-729 282
Muud muutused			18 648		17 484	36 132	1 645	37 777
31.12.2011								
Soetusmaksumus	0	0	55 932	4 071	403 964	463 967	17 282	481 249
Akumuleeritud kulum		0	-26 590	-3 241	-23 076	-52 907	-9 534	-62 441
Jääkmaksumus	0	0	29 342	830	380 888	411 060	7 748	418 808

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	277 482	0
Transpordivahendid	80 935	0
Muud masinad ja seadmed	196 547	0
Muu materiaalne põhivara	685	0
Kokku	278 167	0

Lisa 10 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	0	0	11 581	11 581
Akumuleeritud kulum	0	0	-552	-552
Jääkmaksumus	0	0	11 029	11 029
Amortisatsioonikulu	-109	-191	-279	-579
Muud muutused	2 093	3 630	-5 723	0
31.12.2010				
Soetusmaksumus	2 175	3 821	5 585	11 581
Akumuleeritud kulum	-191	-382	-558	-1 131
Jääkmaksumus	1 984	3 439	5 027	10 450
Amortisatsioonikulu	-109	-191	-279	-579
Mahakandmised		-3 248	-4 748	-7 996
31.12.2011				
Soetusmaksumus	2 175			2 175
Akumuleeritud kulum	-300			-300
Jääkmaksumus	1 875	0	0	1 875

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
juriidiline isik	8 228	8 228			12	EUR	07.01.11
füüsiline isik	11 666	11 666			4	EUR	24.09.10
füüsiline isik	15 652	15 652			4	EUR	01.10.10
juriidiline isik	19 174	19 174			6	EUR	05.09.11
füüsiline isik	15 888	15 888			4	EUR	26.07.10
füüsiline isik	34 690	34 690			5	EUR	22.01.11
juriidiline isik	21 858	21 858			6	EUR	05.09.11
füüsiline isik	45 212	45 212			5	USD	
Lühiajalised laenud kokku	172 368	172 368					
Pikaajalised laenud							
füüsiline isik	97 289		97 289		0	EUR	31.12.16
Pikaajalised laenud kokku	97 289		97 289				
Laenukohustused kokku	269 657	172 368	97 289				

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
juriidiline isik	12 547	12 547			12		07.01.11
füüsiline isik	13 166	13 166			4		24.09.10
füüsiline isik	15 652	15 652			4		01.10.10
juriidiline isik	19 173	19 173			6		05.09.11
füüsiline isik	290 132	290 132			0		31.12.11
füüsiline isik	15 888	15 888			4		26.07.10
füüsiline isik	78 474	78 474			5		22.01.11
juriidiline isik	21 858	21 858			6		05.09.11
füüsiline isik	70 337	70 337			7.2		26.01.11
Lühiajalised laenud kokku	537 227	537 227					
Pikaajalised laenud							
füüsiline isik	89 142		89 142		0		31.12.16
Pikaajalised laenud kokku	89 142		89 142				
Pikaajalised võlakirjad							
juriidiline isik	1		1		0		20.07.14
Pikaajalised võlakirjad kokku	1		1				
Laenukohustused kokku	626 370	537 227	89 143				

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	127 618	172 487	13
Võlad töövõtjatele	9 114	5 475	14
Maksuvõlad	29 290	7 189	15
Muud võlad	102 113	33 480	16
Intressivõlad	37 186	33 480	
Muud viitvõlad	64 927	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	268 135	218 631	

Lisa 13 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
hankijad	127 618	172 487	
Kokku võlad tarnijatele	127 618	172 487	12

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Töötasude kohustus	7 632	3 475	
Puhkusetasude kohustus	1 482	2 000	
Kokku võlad töövõtjatele	9 114	5 475	12

Lisa 15 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0
Käibemaks	16 529	2 655
Üksikisiku tulumaks	2 608	1 239
Erisoodustuse tulumaks	24	
Sotsiaalmaks	6 088	2 849
Kohustuslik kogumispension	203	42
Töötuskindlustusmaksed	668	335
Maamaks	191	0
Intress	2 488	69
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	491	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	29 290	7 189

Lisa 16 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	33 480	33 480			
Kokku muud võlad	33 480	33 480			12

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	37 186	37 186			
Muud viitvõlad	64 927	64 927			
Kokku muud võlad	102 113	102 113			12

Lisa 17 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	938 133	951 708
Osade arv (tk)	2	2

Seisuga 31.12.2011.a moodustavad osade nimiväärtused vastavalt 562905 eurot ja 375228 eurot.

Lisa 18 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 290 512	4 995 013
Läti	185 063	372 730
Küpros	2 611	116 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 478 186	5 483 743
Kokku müügitulu	3 478 186	5 483 743
Müügitulu tegevusalade lõikes		
tulu rendist	18 155	25 970
transpordi teenused	21 143	5 103
Muud müük (materjalid, tooraine)	24 701	121 915
vedelkütuse müük	3 403 841	5 330 755
kaubahoiustamise teenused	10 346	0
Kokku müügitulu	3 478 186	5 483 743

Lisa 19 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	8 241	0
Kasum valuutakursi muutustest	814	7 478
Muud	113	0
Kokku muud äritulud	9 168	7 478

Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	3 205 140	5 189 345
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	28 621
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 205 140	5 217 966

Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	2 099	4 237
Mitmesugused bürookulud	96	777
Lähetuskulud	533	0
Koolituskulud	902	709
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 323	1 284
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	56 464	162 811
PV remondi ja hoolduskulud	7 235	24 856
kommunaalkulud (vesi, küte, elekter)	6 032	12 239
Tsehhikulud	5 643	3 035
Sõiduautode kulud	32	462
Tuletõrje kulud	0	415
Töökorraldamise kulud	190	14 905
Valve kulud	1 945	2 336
Raamatupidamise ja audiit. teenused	1 600	1 598
Vara kindlustusmaksed	0	1 241
Sidekulud	2 511	5 141
Konsultatsiooni ja juriidilised kulud	0	3 519
Muud tegevuskulud, s.h. pangakulud	1 103	9 841
Kauba hoiustamise ja vormistamise kulud	159 079	0
Väikevahendite kulud	149	0
majapidamistarbed	62	0
Transpodikulud	16 443	0
Transporditeenus	4 293	14 913
Reklaamikulud	3 267	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	271 001	264 319

Lisa 22 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	28 996	44 477
Sotsiaalmaksud	10 797	15 488
puhkusereserv	518	0
Kokku tööjõukulud	40 311	59 965
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	6

Lisa 23 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitsed	0	734
maamaks ja raskeveokimaks	0	1 130
Ühingute, liitude maksud	0	0
maksude intress	2 710	1 814
eelnevate perioodide kulud	0	0
Muud	2	9 123
Kokku muud ärikulud	2 712	12 801

Lisa 24 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	259	2 533
Intressitulu laenudelt	259	2 533
Intressikulud	-3 297	-22 179
Intressikulu laenudelt	-3 297	-22 179
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	2 014	-27 750
Muud finantstulud ja -kulud	0	9 810
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 024	-37 586

Lisa 25 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	ViruGrupp OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	25 190		25 191
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	103 522		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	49 661	7 235	380 098

	2011	
	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	43 551	637 501

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	9 657	6 540

Lisa 26 Sündmused pärast bilansipäeva

Selleks et osaühingu netovara vastaks seaduse nõudmistele juhatus kavatseb vähendada oma osakapitali. Samas juhatusel on äriplaan, mille ta kavatseb 2012 aastal hakkama ellu viima.

Aruande digitaalallkirjad

Ecodiesel Osühing (registrikood: 11251030) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROMAN MELNIKOV	Juhatuse liige	23.08.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Ecodiesel Osaühingu osanikele

Olen auditeerinud Ecodiesel Osaühingu raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 22, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Minu kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleksin kooskõlas eetikanõuetega ning planeeriksin ja viiksin auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usun, et auditi tõendusmaterjal, mille olen hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks minu auditiarvamusele.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Ecodiesel Osaühingu finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Juhin tähelepanu, et seisuga 31.12.2011 ei vasta Ecodiesel Osaühingu netovara seaduse nõuetele. Kaasatud raamatupidamise aastaaruande lisas 26 on toodud informatsioon Ecodiesel Osaühingu juhatuse plaanide kohta netovara seaduse nõuetega vastavusse viimiseks. Minu arvamus ei ole märkusega selle asjaolu suhtes.

/digitaalselt allkirjastatud/

Stella Zdobnõh

Vandeaudiitori number 85

Stella Audiitorbüroo OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 167

Väike-Ameerika 8, Tallinn 10129

26.09.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Ecodiesel Osühing (registrikood: 11251030) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STELLA ZDOBNŮH	Vandeaudiitor	26.09.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-165 122
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-496 576
Kokku	-661 698
Katmine	
Täiendavad sissemaksed osakapitali	
Kokku	-661 698

Ettevõtte majandustegevuse arenemine

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorikütuse hulgimüük	46712	3403841	97.86%	Jah
Muude keemiatoodete hulgimüük	46759	24701	0.71%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	21143	0.61%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	18155	0.52%	Ei
Vedelike ja gaaside ladustamine	52102	10346	0.30%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Roman Melnikov	38008250301	Astangu tn 32-9	562905 EUR
Osaühing ViruGrupp	11243183	Õle 2, Harku alevik, Harku vald, Harju maakond, Eesti	375228 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6070802
Faks	+372 6070801
E-posti aadress	info@ecodiesel.ee
Veebilehe aadress	www.ecodiesel.ee