

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Ecoist

registrikood: 11378055

tänava/talu nimi, Vikerkaare 46
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51005

telefon: +372 5036177

e-posti aadress: juhan.peedimaa@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 Raha	9
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

2012.aastal jätkati olemasoleva investeerimisportfelli haldamisega Swedbank personaalpanganduse vahendusel. Turgudel suuri kõikumisi ei toimunud ning portfell kasvas mõõdukalt. Investeerimisstrateegias ei ole suuremaid muudatusi plaanis. Firmal puuduvad võetud laenud ja antud käendused, mis tooks riski suuremate kahjude katmisel.

2013.aastal on jätkuvalt plaanis otsida atraktiivseid investeerimisvõimalusi aktsiaturgudel ja turgude väliselt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	78 293	115 166	2
Finantsinvesteeringud	468 057	446 243	3
Nõuded ja ettemaksed	466 365	494 326	4
Kokku käibevara	1 012 715	1 055 735	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 250	1 250	5,6
Kokku põhivara	1 250	1 250	
Kokku varad	1 013 965	1 056 985	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	51 297	129 703	7
Eraldised	12 866	34 132	
Kokku lühiajalised kohustused	64 163	163 835	
Kokku kohustused	64 163	163 835	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 840	3 840	9
Ülekurss	592 176	592 176	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	297 134	328 908	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 652	-31 774	
Kokku omakapital	949 802	893 150	
Kokku kohustused ja omakapital	1 013 965	1 056 985	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-9 988	-7 826	
Muud ärikulud	-20	0	
Ärikasum (kahjum)	-10 008	-7 826	
Finantstulud ja -kulud	66 660	29 217	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	56 652	21 391	
Tulumaks	0	-53 165	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 652	-31 774	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-10 008	-7 826	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 595	1 063	
Laekunud intressid	79	6 487	
Makstud ettevõtte tulumaks	-21 266	-19 033	
Kokku rahavood äritegevusest	-29 600	-19 309	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud tütarettevõtjate müügist	19 000	143 801	
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-1 250	6
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-682 089	-570 935	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	725 663	609 833	
Antud laenud	-45 000	-269 000	
Antud laenude tagasimaksed	56 000	71 000	
Laekunud dividendid	3 778	1 259	
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	63 937	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	77 352	48 645	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	5	
Makstud dividendid	-80 000	-71 600	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-80 000	-71 595	
Kokku rahavood	-32 248	-42 259	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	115 166	157 425	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-32 248	-42 259	
Valuutakursside muutuste mõju	-4 625	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	78 293	115 166	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	3 835	592 176	528 908	1 124 919
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-31 774	-31 774
Emiteeritud osakapital	5	0	0	5
Makstud dividendid	0	0	-200 000	-200 000
31.12.2011	3 840	592 176	297 134	893 150
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	56 652	56 652
31.12.2012	3 840	592 176	353 786	949 802

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ecoist 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega, ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Ecoist arvestus- ja esitusvaluutaks on euro.

Finantsvarad

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2012 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse vastavalt kas konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse kajastatakse õiglases väärtuses. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind.

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Muude õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt (st. vara soetamise hetkest kuni vara realiseerimise hetkeni ühesuguselt) kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtapabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondiosakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtapabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle emavõtte on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Üldjuhul on olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, maksuvõlad 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 maksmisele kuuluvas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 (2011.a. kehtis samuti maksumäär 21/79) netodividendina väljamakstud summalt, millest on võimalik maha arvata enne 1. jaanuari 2000 tasutud tulumaks vastava koefitsiendi alusel. 1. jaanuaril 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. OÜ Ecoist seotud osapoolteks on:

- a) osahingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud;
- b) punktis b kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nendega seotud ettevõtted;
- b) sidusettevõtte.

Tulud

Aasta jooksul on OÜ Ecoist teostanud lühiajaliste finantsinstrumentide müüki. Tulu finantsinvesteeringute müügist kajastatakse müügi hetkel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	78 293	91 666
Tähtajalised hoiused	0	23 500
Kokku raha	78 293	115 166

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

				Kokku
	Aktsiad ja osad	Võlakirjad	Muud	
31.12.2010	220 950	219 327	55 916	496 193
Soetamine	541 935	29 000	0	570 935
Müük müügihinnas või lunastamine	-436 283	-133 851	-39 699	-609 833
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	8 030	-20 094	1 012	-11 052
31.12.2011	334 632	94 382	17 229	446 243
Soetamine	452 987	207 498	21 604	682 089
Müük müügihinnas või lunastamine	-593 120	-115 364	-17 179	-725 663
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	44 658	21 412	-682	65 388
31.12.2012	239 157	207 928	20 972	468 057

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	156 801	156 801	0	0
Muud nõuded	309 564	309 564	0	0
Laenunõuded	307 000	307 000	0	0
Intressinõuded	2 564	2 564	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	466 365	466 365	0	0

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	175 801	175 801	0	0
Muud nõuded	318 525	318 525	0	0
Laenunõuded	318 000	318 000	0	0
Intressinõuded	525	525	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	494 326	494 326	0	0

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	1 250	1 250	6
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	1 250	1 250	

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2012					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
12177399	Toome Tennis OÜ	Eesti	Kinnisvara üürileandmine	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2011	Omandamine	31.12.2012
Toome Tennis OÜ	1 250	0	1 250
Kokku	1 250	0	1 250

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	230	230	0	0	
Maksuvõlad	2 658	2 658	0	0	8
Muud võlad	48 409	48 409	0	0	
Dividendivõlad	48 400	48 400	0	0	
Muud viitvõlad	9	9	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	51 297	51 297	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	230	230	0	0	
Maksuvõlad	1 064	1 064	0	0	8
Muud võlad	128 409	128 409	0	0	
Dividendivõlad	128 400	128 400	0	0	
Muud viitvõlad	9	9	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	129 703	129 703	0	0	

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	2 658	1 064
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 658	1 064

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	3 840	3 840
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus on 1920 eurot.		

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõttes puudus 2012.aastal palgaline tööjõud (2011.aastal samuti puudus palgaline tööjõud).

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	47 654	-47 041
Kasum (kahjum) võlakirjade ümberhindlusest	20 132	-867
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	27 522	-46 174
Intressitulud	2 119	7 010
Intressitulu hoiustelt	79	285
Intressitulu võlakirjadelt	0	6 200
Intressitulu laenudelt	2 040	525
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-4 626	13 398
Muud finantstulud ja -kulud	21 513	55 850
Kokku finantstulud ja -kulud	66 660	29 217

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	75 000	0	75 000	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	232 000	0	243 000	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole aruandeaastal tasusid arvestatud (2011.a. ei ole samuti tasusid arvestatud).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.03.2013

OÜ Ecoist (registrikood: 11378055) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JUHAN PEEDIMAA	Juhatuseliige	26.03.2013
EVA PEEDIMAA	Juhatuseliige	26.03.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	297 134
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 652
Kokku	353 786
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Jätta kasum jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	297 134
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 652
Kokku	353 786

Jätta kasum jaotamata

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Juhan Peedimaa	37505092712		1920 EUR
Eva Peedimaa	46708012720		1920 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5036177
E-posti aadress	juhan.peedimaa@gmail.com