

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: EPRI Invest OÜ

registrikood: 11455643

tänavanimi, maja ja korteri number: Vabaduse pst 66-2

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11621

telefon: +372 5100520

e-posti aadress: indrek.porila@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 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Osakapital	9
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

EPRI Invest OÜ on valdusettevõtte, mille ülesandeks on koondada enda alla võimalikud osalused erinevates valdkondades tegelevate ettevõtetes.

EPRI Invest OÜ 2012. majandusaasta juhatuse hinnangul oli rahuldav. 2013 aastal jätkub äri- ja investeerimistegevus ning tegelatakse uute võimaluste otsinguga.

Osaühing ei kasutanud aruandeperioodil palgatööjõudu. Juhatuse liikmetele palka ei makstud.

Alates aruandeaasta lõpust kuni tänaseni pole mingisuguseid tähtsaid sündmusitoimunud, mis võiksid oluliselt mõjutada aruandeaasta hinnangut.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	32	51	2
Kokku käibevara	32	51	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	5	5	3
Nõuded ja ettemaksed	2 706	0	
Kokku põhivara	2 711	5	
Kokku varad	2 743	56	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	0	195	
Kokku lühiajalised kohustused	0	195	
Kokku kohustused	0	195	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 556	4
Ülekurss	400	0	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-395	-2 853	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-118	-98	
Kokku omakapital	2 743	-139	
Kokku kohustused ja omakapital	2 743	56	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused tegevuskulud	-118	-98
Ärikasum (kahjum)	-118	-98
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-118	-98
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-118	-98

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-118	-98	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 706	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-195	151	
Kokku rahavood äritegevusest	-3 019	53	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-5	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-5	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	3 000	0	4
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 000	0	
Kokku rahavood	-19	48	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	51	3	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-19	48	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32	51	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	0	256	-2 853	-41
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-98	-98
31.12.2011	2 556	0	256	-2 951	-139
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-118	-118
Muutused muudest omanike sissemaksetest	2 600	400	0	0	3 000
Muud muutused omakapitalis	-2 556	0	0	2 556	0
31.12.2012	2 600	400	256	-513	2 743

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 4.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Epri Invest OÜ 2012. 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks 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 Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodil tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Muud pikajärgsed investeeringud kajastatakse bilansis kasutades soetusmaksumuse meetodit. Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse investeeringu algselt tema soetusmaksumuses ning hiljem korrigeeritakse seda vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega.

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 maksmisele kuuluvas summas.

Maksustamine

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 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse 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

EPRI Invest OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) juhtkonna ning juhatuse liikmeid;
- b) eelpool loetletud isikute lähikondlasi

Kohustuslik reservkapital

Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	32	51
Kokku raha	32	51

Lisa 3 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2010	0	0
Soetamine	5	5
31.12.2011	5	5
31.12.2012	5	5

Epri Invest OÜ omab 12,5%-list osalust OÜ-s Floriston Grupp.

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 600	2 556
Osade arv (tk)	1	1
1 osa nimiväärtus(eurodes) 2 600		

Seisuga 31.12.2012 puudub ettevõttel vaba omakapital ja seega potentsiaalne tulumaksukohustus.

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

Osaühing ei kasutanud aruandeperioodil palgatööjõudu. Juhatuse liikmetele palka ei makstud.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 706	0	0	195

Muud võlad seotud osapoolte vastu on intressita, tagatisteta ja on tekkinud tavapärase äritegevuse käigus.

Juhatuse liikmed tasu ega muid soodustusi ei saanud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

EPRI Invest OÜ (registrikood: 11455643) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK PORILA	Juhatuse liige	04.07.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-395
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-118
Kokku	-513
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-513
Kokku	-513

Juhatus teeb ettepaneku 2012. majandusaastal saadud kahjum katta tulevaste perioodide kasumi arvelt. Juhtkonna hinnangul ei tekita negatiivne käibekapital ettevõttele majandusraskusi 2013. aastal, kuna vastavalt rahavoogude prognoosile suudab ettevõte katta kõik kohustused.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Drevoriin AD Invest OÜ	12206758	Vanemuise 2, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2600 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5100520
E-posti aadress	indrek.porila@gmail.com