

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: EPRI Invest OÜ

registrikood: 11455643

tänavanimi: Vabaduse pst 66-2

maja ja korteri number:

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	10

Tegevusaruanne

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

EPRI Invest OÜ 2011. majandusaasta juhatuse hinnangul oli rahuldav. 2012 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)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	51	3	2
Kokku käibevara	51	3	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	5	0	3
Kokku põhivara	5	0	
Kokku varad	56	3	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	195	44	6
Kokku lühiajalised kohustused	195	44	
Kokku kohustused	195	44	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	4
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 853	1 836	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-98	-4 689	
Kokku omakapital	-139	-41	
Kokku kohustused ja omakapital	56	3	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused tegevuskulud	-98	-45
Ärikasum (kahjum)	-98	-45
Finantstulud ja -kulud	0	-4 644
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-98	-4 689
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-98	-4 689

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-98	-45	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	151	0	
Kokku rahavood äritegevusest	53	-45	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-5	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5	0	
Kokku rahavood	48	-45	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3	48	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	48	-45	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	51	3	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		2 092	4 648
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-4 689	-4 689
Muutused reservides	0	256	-256	0
31.12.2010	2 556	256	-2 853	-41
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-98	-98
31.12.2011	2 556	256	-2 951	-139

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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

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

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 Pharmasynth AS arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Esitusviisi muutus toimus: EEK asendus EUR-ga. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt.

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 Keskpanka valuutakursid (kuni 31.12.2010 kehtinud Eesti Panga valuutakursid). Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse (kuni 31.12.2010 Eesti kroonidesse) ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanka 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 investeering 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

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	51	3
Kokku raha	51	3

Lisa 3 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

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

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

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
1 osa nimiväärtus(eurodes) 2 556		

Seisuga 31.12.2011 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

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	195	44

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: 31.03.2012

EPRI Invest OÜ (registrikood: 11455643) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK PORILA	Juhatuse liige	13.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 853
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-98
Kokku	-2 951
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	-2 951

Omanik on võtnud vastu otsuse katta kahjum rahaliste sissemaksetega.

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