

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Eesti Kapital OÜ

registrikood: 11515821

tänavatalu nimi, Väike-Karja 12
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10140

telefon: +372 5099159, +372 5099454

e-posti aadress: info@taastuv.ee, siim.sng@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Tingimuslikud kohustused ja varad	10
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

- Ettevõtte põhitegevusalaks on kinnisvara haldus tasu eest või lepingu alusel;
- 2011. aastal tegeleti kinnisvara haldusteenusega, kõrvaltegevusalaks oli toitlustusala teenus;
- 2012. aastal on plaanis jätkata kinnisvara haldusteenuse osutamisega;
- aruandeaastal ei tehtud arengu- ja uurimistegevuse projektidega seotud väljaminekuid;
- järgneval aastal ei planeerita kulutusi arengu- ja uurimisväljaminekute tarbeks;
- juhatuse liikmetele tasu ei makstud;
- töötajaid aruandeaastal ei olnud ning töötajatele töötasu ei makstud;
- aastaaruande koostamisperioodil ei toimunud olulisi sündmusi, mis mõjutaksid või võiksid mõjutada oluliselt järgmise majandusaasta tulemusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 864	2 016	
Nõuded ja ettemaksed	308	545	2
Kokku käibevara	4 172	2 561	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	999	0	3
Kokku põhivara	999	0	
Kokku varad	5 171	2 561	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	99	0	2
Kokku lühiajalised kohustused	99	0	
Kokku kohustused	99	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-123	-120	4
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 511	-3	4
Kokku omakapital	5 072	2 561	
Kokku kohustused ja omakapital	5 171	2 561	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	4 635	0	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 282	0	6
Mitmesugused tegevuskulud	-789	0	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-53	0	3
Muud ärikulud	0	-3	
Ärikasum (kahjum)	2 511	-3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 511	-3	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 511	-3	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 511	-3	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	53	0	3
Kokku korrigeerimised	53	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	237	3	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	99	0	2
Kokku rahavood äritegevusest	2 900	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 052	0	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 052	0	
Kokku rahavood	1 848	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 016	2 016	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 848	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 864	2 016	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 684	-120	2 564
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-3	-3
31.12.2010	2 684	-123	2 561
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 511	2 511
31.12.2011	2 684	2 388	5 072

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Eesti Kapital OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruanadluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Eesti Kapital OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. 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 kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke (v.a. arvelduskrediit) ning kuni kolmekuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksud

Lühiajaliste nõuete oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval. Lühiajalised nõuded võetakse arvele soetusmaksumuses ning kajastatakse bilansis vastavalt oma olemusele:

- edasimüügi eesmärgil soetatud lühiajalised nõuded – õiglase väärtuse meetodil;
- nõuded, mida ei ole soetatud edasimüügiks - korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 320 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse.

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale objekti algsest tootlustasemest, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja lisaseadmed	5

Mittetootmislike põhivarade puhul kasutatakse amortisatsiooni lineaarset arvestusmeetodit.

Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.

Materiaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele juhul, kui varaobjekti kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest väärtusest. Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond kriitiliselt vara väärtuse testi tegemise vajalikkust, et veenduda, kas kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse või mitte.

Finantskohustused

Lühiajalisi võlakohustusi kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel.

Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulevase dividendi tulumaksu suhtes ei moodustata eraldist enne dividendide väljakuulutamist, kuid info selle kohta avalikustatakse lisades.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele. Eesti Kapital OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- ettevõtte omanikke;
- tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda
- tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtkonna lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohutuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks		99	
Ettemaksukonto jääk	308		545
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	308	99	545

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	1 052	1 052	1 052
Muud ostud ja parendused	1 052	1 052	1 052
Amortisatsioonikulu	-53	-53	-53
31.12.2011			
Soetusmaksumus	1 052	1 052	1 052
Akumuleeritud kulum	-53	-53	-53
Jääkmaksumus	999	999	999

Lisa 4 Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused	
Võimalikud dividendid	1 675
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	445
Reservkapitali suurendamine	268
Kokku tingimuslikud kohustused	2 388

Eraldist ei moodustata, kuid maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2012. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2012 a.

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	4 635
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 635
Kokku müügitulu	4 635
Müügitulu tegevusalade lõikes	
tuulepargi hooldusteenus	2 662
toitlustusalane teenus	1 973
Kokku müügitulu	4 635

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011
Tooraine ja materjal	1 282
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 282

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011
Mitmesugused bürookulud	771
Riiklikud ja kohalikud maksud	18
Kokku mitmesugused tegevuskulud	789

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Eesti Kapital OÜ-l ei ole töötajaid.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Eesti Kapital OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Eesti Kapital OÜ (registrikood: 11515821) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIIM SÕNAJALG	Juhatuse liige	28.09.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-123
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 511
Kokku	2 388
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 120
Kokku	2 388

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	2662	57.43%	Jah
Muu teenindus	96099	1973	42.57%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5099159
Mobiiltelefon	+372 5099454
E-posti aadress	info@taastuv.ee
E-posti aadress	siim.sng@gmail.com