

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ EHIKOFAS

registrikood: 11521127

tänava/talu nimi, Kõrtsi kinnistu
maja ja korteri number:

küla: Sälliku küla

vald: Iisaku vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 41101

telefon: +372 5111526

e-posti aadress: margus.rajas@mail.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13

Tegevusaruanne

OÜ Ehikofas alustas oma tegevust 17.07.2008.a. Ettevõtte põhitegevusaladeks on üld- ja tsiviilehitustööd. Ehikofas OÜ tegutses nii Eestis kui ka Soomes.

Ehikofas OÜ- l oli 2012 aastal kahjum 16 166 eurot.
Müügitulu oli 46 460 eurot, s.h. Soomes 33 125 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	26 640	48 829	
Nõuded ja ettemaksed	11 193	5 360	2
Varud	38	67	3
Kokku käibevara	37 871	54 256	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	11 473	15 154	4
Kokku põhivara	11 473	15 154	
Kokku varad	49 344	69 410	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 834	2 649	
Võlad ja ettemaksed	3 683	5 151	6
Kokku lühiajalised kohustused	6 517	7 800	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 455	4 072	
Kokku pikaajalised kohustused	1 455	4 072	
Kokku kohustused	7 972	11 872	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	54 726	59 034	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 166	-4 308	
Kokku omakapital	41 372	57 538	
Kokku kohustused ja omakapital	49 344	69 410	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	46 460	94 601	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 368	-44 893	9
Mitmesugused tegevuskulud	-21 551	-19 966	10
Tööjõukulud	-23 395	-32 006	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 977	-1 918	4
Muud ärikulud	-16	-54	
Ärikasum (kahjum)	-15 847	-4 236	
Finantstulud ja -kulud	-319	-68	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-16 166	-4 304	
Tulumaks	0	-4	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 166	-4 308	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-15 847	-4 236	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 977	1 918	4
Kokku korrigeerimised	3 977	1 918	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 576	21 133	
Varude muutus	29	-21	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 725	-6 932	
Makstud intressid	-319	-68	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-4	
Muud rahavood äritegevusest	0	1 387	
Kokku rahavood äritegevusest	-19 461	13 177	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-296	-6 071	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-296	-6 071	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 432	-1 602	5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 432	-1 602	
Kokku rahavood	-22 189	5 504	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	48 829	43 325	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-22 189	5 504	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 640	48 829	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	59 034	61 846
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 308	-4 308
31.12.2011	2 556	256	54 726	57 538
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-16 166	-16 166
31.12.2012	2 556	256	38 560	41 372

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruande koostamisel on võetud aluseks Eesti hea raamatupidamistava põhimõtted ja lähtutud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest. OÜ EhiKofas kasutab kasumiaruande I skeemi. Majandusaasta alguseks on 01.jaanuar ja lõpuks 31. detsember. Aastaaruanne on koostatud eurodes. Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 130 eurot.

Ostetud põhivaralt hakatakse amortisatsiooni arvestama alates ostmisele järgnevast kuust, väljaläinud põhivaralt lõpetatakse amortisatsiooni arvutamine alates väljamineku kuule järgnevast kuust.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta, bilansis kajastatakse materiaalsel põhivara jääkmaksumuses.

Kasutatakse lineaarset amortisatsiooni arvestamise meetodit lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 130

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3-5
Muu materiaalne põhivara	3-6

Rendid

Kapitalirendina on kajastatud rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad rendiperioodi lõppemisel üle rentnikule. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele ühelt poolt põhivarana soetusmaksumuses ja teiselt poolt rendikohustusena. Intressikulu kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes intressikuluna.

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu kajastatakse kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas bilansipäeval.

Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis kohustusena töövõtjate ees.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	11 026	11 026		
Ostjatelt laekumata arved	11 026	11 026		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	167	167		
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 193	11 193		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	5 275	5 275		
Ostjatelt laekumata arved	5 275	5 275		
Ettemaksed	85	85		
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 360	5 360		

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ettemaksed varude eest	38	67
Ettemaksed varude eest	38	67
Kokku varud	38	67

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	5 911	356	6 267
Akumuleeritud kulum	-2 117	-85	-2 202
Jääkmaksumus	3 794	271	4 065
Ostud ja parendused	12 136	871	13 007
Amortisatsioonikulu	-1 715	-203	-1 918
31.12.2011			
Soetusmaksumus	18 047	1 227	19 274
Akumuleeritud kulum	-3 832	-288	-4 120
Jääkmaksumus	14 215	939	15 154
Ostud ja parendused	296		296
Amortisatsioonikulu	-3 707	-270	-3 977
31.12.2012			
Soetusmaksumus	18 343	1 227	19 570
Akumuleeritud kulum	-7 539	-558	-8 097
Jääkmaksumus	10 804	669	11 473

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Danske Panga liising	4 289	2 834	1 455		6,785%	EUR	15.05.2014
Kapitalirendikohustused kokku	4 289	2 834	1 455				
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Sampo Liising	6 721	2 649	4 072		6,785%	EUR	15.05.2014
Kapitalirendikohustused kokku	6 721	2 649	4 072				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	5 318	6 705
Kokku	5 318	6 705

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	228	228		
Võlad töövõtjatele	1 851	1 851		
Maksuvõlad	1 447	1 447		
Muud võlad	157	157		
Muud viitvõlad	157	157		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 683	3 683		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	-594	-594		
Võlad töövõtjatele	1 931	1 931		
Maksuvõlad	3 816	3 816		
Muud võlad	-2	-2		
Muud viitvõlad	-2	-2		
Kokku võlad ja ettemaksed	5 151	5 151		

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	13 335	75 101
Soome	33 125	19 500
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	46 460	94 601
Kokku müügitulu	46 460	94 601
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Üld- ja tsiivilehitustööd	46 460	94 601
Kokku müügitulu	46 460	94 601

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	13 162	33 871
Alltöövõtutööd	76	8 363
Transpordikulud	26	191
masinate ja seadmete rent	104	2 468
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	13 368	44 893

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	0	2 292
Energia	5 317	5 082
Kütus	5 317	5 082
Mitmesugused bürookulud	0	4 510
Uurimis- ja arengukulud	3 978	0
Lähetuskulud	10 474	4 576
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	39
Kulud autodele	1 602	3 467
Muud	180	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	21 551	19 966

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	16 046	23 256
Sotsiaalmaksud	7 349	8 329
Kokku tööjõukulud	23 395	31 585
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2013

OÜ EHIKOFAS (registrikood: 11521127) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS RAJAS	Juhatuse liige	13.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	54 726
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 166
Kokku	38 560
Katmine	
Eelmiste perioodide kasumigakahjumi katmine	38 560
Kokku	38 560

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	54 726
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 166
Kokku	38 560
Katmine	
Tulevaste perioodide katteks	38 560
Kokku	38 560

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	46460	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margus Rajas	36212275712		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5111526
E-posti aadress	margus.rajas@mail.ee