

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 29.09.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Estigen OÜ

registrikood: 11999357

tänavatalu nimi, Tiigi 61b
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50410

telefon: +372 53364582

e-posti aadress: info@estigen.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	9
Lisa 6 Kapitalirent	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Estigen OÜ on aastal 2010 asutatud, eesti kapitalil põhinev osaühing.

Ettevõtte tegeleb teadusuuringutes ja kliinilises diagnostikas kasutatava aparatuuri tootmise, müügi ja hooldusega.

Müügitegevusega alustas ettevõtte 2011 aasta märtsis.

Ettevõtte toodangu ja teenusete mahust 100% moodustas eksport. Eestis ettevõttel kliente ei ole.

Edasimüüjaid on ettevõttel mitmetes Euroopa ja Aasia riikides ning Brasiilias.

Majandusaasta tööjõu kulud olid 15847.00 EUR.

Majandusaastal investeringuid uurimis- ning arendustegevusse ei ole tehtud.

Järgneval 2012. majandusaastal on plaanis jätkata samadel tegevusaladel. Ühe võimalusena klientide paremaks teenindamiseks on kaalumisel võimalus parandada ettevõtte kohalolekut USA turul (kas edasimüüja leidmisega või sidusettevõtte rajamine).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	29.09.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	169 450	2 556	2
Nõuded ja ettemaksed	73 085	0	3,4
Kokku käibevara	242 535	2 556	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	13 250	0	5,6
Kokku põhivara	13 250	0	
Kokku varad	255 785	2 556	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 928	0	6
Võlad ja ettemaksed	17 350	0	7
Kokku lühiajalised kohustused	19 278	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	8 672	0	6
Kokku pikaajalised kohustused	8 672	0	
Kokku kohustused	27 950	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	225 279	0	
Kokku omakapital	227 835	2 556	
Kokku kohustused ja omakapital	255 785	2 556	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	29.09.2010 - 31.12.2011	Lisa nr
Müügitulu	344 597	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-36 887	
Mitmesugused tegevuskulud	-53 746	9
Tööjõukulud	-15 847	10
Muud ärikulud	-10 329	
Ärikasum (-kahjum)	227 788	
Finantstulud ja -kulud	-2 509	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	225 279	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	225 279	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	29.09.2010 - 31.12.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	227 788	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-73 085	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	17 350	
Kokku rahavood äritegevusest	172 053	
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	141	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	141	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 650	
Makstud intressid	-2 650	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 300	
Kokku rahavood	166 894	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 556	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	166 894	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	169 450	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
29.09.2010	2 556		2 556
29.09.2010	2 556		2 556
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		225 279	225 279
31.12.2011	2 556	225 279	227 835

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Estigen OÜ majandusaasta algab 01.jaanuaril ja lõpeb 31.detsembril.

Käesolev Estigen OÜ majandusaasta aruanne hõlmab perioodi alates 29.septembrist 2010 kuni 31.detsembrini 2011, aruande perioodi alguseks on osaühingu asutamine.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena käsitletakse kassas oleva sularaha, panga arvelduskontode ja lühiajaliste deposiitide (üleöödeposiidid) jääke. Välisvaluutas oleva jäägi konverteerimisel on aluseks Euroopa Keskpanka bilansipäeva kurss.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel eurodes on aluseks Euroopa Keskpanka valuutakursid tehingu toimumise ajal. Vastavad kasumid ja kahjumid kajastuvad kasumiaruandes muude ärikuludena.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud ja eeldatavalt laekuvaid nõudeid.

Bilansipäeva seisuga hinnatakse nõuete laekumist ostjate lõikes, hinnanguliselt ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid kajastatakse bilansis miinusmärgiga. Lootusetuks hinnatavad nõuded kajastatakse kasumiaruandes vastava perioodi kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil alates soetusele järgnevast kuust. Põhivara kasulik eluiga ning vastav amortisatsioon määratakse igale põhivara objektile eraldi.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5-10 aastat

Rendid

Varade rendiga seotud kulud kajastatakse perioodikuludena. Renditud varadega seotud kulud kajastatakse materjali ja teenuste kuludena, kui need on otseselt seotud müügituludega, kaudse seose korral kajastatakse renditud varadega kaasnevad kulud mitmesuguste tegevuskuludena.

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses, välisvaluutas tekkinud kohustused vastavalt Euroopa Keskpanka kursile. Kohustused jagunevad lühi- ja pikaajalisteks vastavalt kas tagasimakse tähtaeg on kuni 12 või rohkem kui 12 kuud bilansipäevast.

Tulud

Müügituludena kajastatakse tulud teostatud teenuste või realiseeritud kaupade eest.

Finantsteenustega seotud tulud (intressid hoiustelt) kajastatakse finantstuludena.

Kulud

Kuludena kaupadele ja teenustele kajastatakse müügi teostamiseks otseselt soetatud kaupade või ostetud teenuste kulud.

Mitmesugused tegevuskulud kajastavad kaudkulusid, mis on vajalikud müügi teostamiseks (erinevad bürooga seotud kulud, lähetuste

kulud, ülekannete ja valuutakursi muutustest tekkivad kulud).

Finantsteenustega (laen, liising, investeringud) seotud kulud kajastatakse finantskuludes.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	29.09.2010
Arvelduskontod	19 556	2 556
Tähtajalised hoiused	149 894	0
Kokku raha	169 450	2 556

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	67 430	4
Ostjatelt laekumata arved	67 430	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 064	
Ettemaksed	1 591	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	73 085	

Nõudeid ostjatele ebatõenäolisteks laekumisteks hinnatud ei ole. Ettemaksed on seotud maksude ja kontoriruumide rendiga.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	67 430
Kokku nõuded ostjate vastu	67 430

Tavapärane teenuse eest tasumise tähtaeg on üks kuu.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	13 250	13 250	13 250
Muud ostud ja parendused	13 250	13 250	13 250
31.12.2011			
Jääkmaksumus	13 250	13 250	13 250

Soetati sõiduauto kapitalirendi tingimustel.

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik							
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Transpordivahendid	10 600	1 928	8 672		5	EUR	30.12.2016
Kapitalirendikohustused kokku	10 600	1 928	8 672				

Estigen OÜ on sõlminud transpordivahendi soetamiseks liisinglepingu kapitalirendi tingimustel. Lepingu perioodiks on määratud viis aastat, intressimääraks 2,95% + Euro 6 kuu euribor.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011
Võlad tarnijatele	803
Maksuvõlad	1 350
Muud võlad	10 600
Laenukohustused	10 600
Saadud ettemaksed	15 197
Kokku võlad ja ettemaksed	27 950

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
	29.09.2010 - 31.12.2011
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Saksamaa	132 737
Rootsi	32 675
Suurbritannia	14 406
Muud Euroopa Liidu riigid	18 396
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	198 214
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike	
Ameerika Ühendriigid	47 165
Kanada	37 655
Costa Rica	20 817
Austraalia	19 282
Muud riigid väljaspool Euroopa Liidu riike	21 464
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	146 383
Kokku müügitulu	344 597
Müügitulu tegevusalade lõikes	
	29.09.2010 - 31.12.2011
Kaubad ja teenused	344 597
Kokku müügitulu	344 597

Riikide lõikes on toodud müügitulud, mis ületavad 10% vastavalt kogumüügist Euroopa Liidu või selle välistele riikidele.

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	29.09.2010 - 31.12.2011
Üür ja rent	12 722
Mitmesugused bürookulud	29 366
Lähetuskulud	11 658
Kokku mitmesugused tegevuskulud	53 746

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	29.09.2010 - 31.12.2011
Palgakulu	11 915
Sotsiaalmaksud	3 932
Kokku tööjõukulud	15 847
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1

Töötasu makstakse ühele töötajale, kes on ühtlasi juhatuse liige.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	
	29.09.2010 - 31.12.2011
Arvestatud tasu	11 915

Seotud osapoolteks on tegevjuht.

Aruande digitaalallkirjad

Estigen OÜ (registrikood: 11999357) 29.09.2010 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS KOLMER	Juhatuse liige	08.12.2012
Resolutsioon:	Kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	29.09.2010 - 31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	225 279
Kokku	225 279
Jaotamine	
Dividendideks	8 000
Kokku	8 000
Juhatusteeb ettepaneku maksta dividendidena välja 8000 EUR. Ülejäänud kasum jätta jaotamata.	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	225 279
Kokku	225 279
Jaotamine	
Dividendideks	8 000
Kokku	8 000
Juhatust otsustab maksta dividendidena välja 8000 EUR. Ülejäänud kasum jätta jaotamata.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mõõte-, katse- ja navigatsiooniseadmete tootmine; ajanäitajate tootmine	26511	344597	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Meelis Kolmer	36112240279	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53364582
E-posti aadress	info@estigen.com