

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: E2 Grupp OÜ

registrikood: 12103254

tänavanimi: Kruusamäe 34-37

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 50304

telefon: +372 53461367

e-posti aadress: tanel@auricu.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Kapitalirent	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Muud äritulud	10
Lisa 10 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	10
Lisa 11 Üldhalduskulud	10
Lisa 12 Tööjõukulud	10
Lisa 13 Muud ärikulud	11
Lisa 14 Intressikulud	11
Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 16 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

E2 Grupp OÜ asutati 6. mail 2011.a. Ettevõtte põhitegevusalaks on ajutise tööjõu rent. Peamisteks klientideks olid 2016.a. ehitusettevõtted, sh peamiselt tööjõu rent fassaadi soojustustööde teostamiseks.

Ettevõtte müügitulu oli 2016. aastal 245 750 eurot. Juhatusel 2016. aastal tasusid ei makstud.

2017. aastaks planeeritakse tõsta müügitulu, laiendada kliendiportelli ning arendada ka muid ehitusega seotud tegevusvaldkondi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 302	4	2
Nõuded ja ettemaksed	68 240	150 024	3
Kokku käibevarad	72 542	150 028	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	116 167	52 708	5
Kokku põhivarad	116 167	52 708	
Kokku varad	188 709	202 736	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	14 075	4 967	6
Võlad ja ettemaksed	102 471	63 136	7
Kokku lühiajalised kohustised	116 546	68 103	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	69 647	27 501	6
Kokku pikaajalised kohustised	69 647	27 501	
Kokku kohustised	186 193	95 604	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	104 382	172 636	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-104 616	-68 254	
Kokku omakapital	2 516	107 132	
Kokku kohustised ja omakapital	188 709	202 736	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	245 750	156 417	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-308 613	-219 211	10
Brutokasum (-kahjum)	-62 863	-62 794	
Üldhalduskulud	-40 017	-12 464	11
Muud äritulud	1 910	0	9
Muud ärikulud	-2 398	-2 031	13
Äri kasum (kahjum)	-103 368	-77 289	
Intressikulud	-1 248	-351	14
Muud finantstulud ja -kulud	0	9 386	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-104 616	-68 254	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-104 616	-68 254	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

E2 Grupp OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Majandusaasta alguseks on 1. jaanuar ja lõpuks 31. detsember. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud skeemi nr 2. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentsina kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemakset

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ettemaksete all kajastatakse järgmiste perioodide ettemakstud kulusid ja maksude enammakseid.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks on varad soetusmaksumusega alates 1000 eurost ning eeldatava kasutuseaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Transpordivahendite ja seadmete aastaseks amortisatsioonimääraks on 20%.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 eur

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5 aastat

Finantskohustised

Lühiajaliste kohustustena kajastatakse kohustusi, millede maksetähtaeg bilansi kuupäevast arvestatuna on alla 1 aasta. Pikaajaliste kohustustena kajastatakse kohustusi, millede maksetähtaeg on bilansi kuupäevast arvestatuna üle 1 aasta.

Tulud

Tulude ja kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja on tekkinud nõudeõigus summale.

Kulud

Kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	4 302	4

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud nõuded	55 000	55 000
Laenunõuded	55 000	55 000
Ettemaksed	12 800	12 800
Tulevaste perioodide kulud	12 800	12 800
Ettemaksed tarnijatele	440	440
Kokku nõuded ja ettemaksed	68 240	68 240
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	24	24
Muud nõuded	150 000	150 000
Laenunõuded	150 000	150 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	150 024	150 024

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	675		1 250
Üksikisiku tulumaks	2 909		2 452
Sotsiaalmaks	8 193		5 931
Kohustuslik kogumispension	429		364
Töötuskindlustusmaksed	565		421
Ettemaksukonto jääk		24	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 771	24	10 418

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	57 500	57 500	57 500
Amortisatsioonikulu	-4 792	-4 792	-4 792
31.12.2015			
Soetusmaksumus	57 500	57 500	57 500
Akumuleeritud kulum	-4 792	-4 792	-4 792
Jääkmaksumus	52 708	52 708	52 708
Ostud ja parendused	82 417	82 417	82 417
Amortisatsioonikulu	-18 958	-18 958	-18 958
31.12.2016			
Soetusmaksumus	139 917	139 917	139 917
Akumuleeritud kulum	-23 750	-23 750	-23 750
Jääkmaksumus	116 167	116 167	116 167

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent L15105427	27 501	5 096	22 405	EURIBOR 3 kuud+2,5%	EUR	20.07.2020
Kapitalirent L16102981	17 063	2 743	14 320	EURIBOR 3 kuud+2,25%	EUR	20.04.2021
Kapitalirent L16107858	39 158	6 236	32 922	EURIBOR 3 kuud+2,25%	EUR	20.09.2021
Kapitalirendikohustised kokku	83 722	14 075	69 647			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent L15105427	32 469	4 967	27 502	EURIBOR 3 kuud+2,5%	EUR	20.07.2020
Kapitalirendikohustised kokku	32 469	4 967	27 502			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	31 790	31 790	
Võlad töövõtjatele	23 243	23 243	
Maksuvõlad	12 771	12 771	4
Maksude viitvõlad	13 115	13 115	
Võlad aruandvatele isikutele	21 552	21 552	16
Kokku võlad ja ettemaksed	102 471	102 471	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	18 000	18 000	
Võlad töövõtjatele	10 279	10 279	
Maksuvõlad	10 418	10 418	4
Maksude viitvõlad	5 804	5 804	
Võlad aruandvatele isikutele	18 635	18 635	16
Kokku võlad ja ettemaksed	63 136	63 136	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	245 750	156 417
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	245 750	156 417
Kokku müügitulu	245 750	156 417
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tööjõu rent (EMTAK 78201)	245 750	156 417
Kokku müügitulu	245 750	156 417

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 910	0
Kokku muud äritulud	1 910	0

Lisa 10 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Alltöövõtutööd	0	15 000	
Tööjõukulud	289 141	199 419	12
Amortisatsioonikulu	18 958	4 792	
Väheväärtuslik põhivara	514	0	
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	308 613	219 211	

Lisa 11 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud	6 457	2 299
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	18 195	9 870
Pangateenused	145	67
Konsultatsiooniteenused	15 220	228
Kokku üldhalduskulud	40 017	12 464

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	213 116	148 561
Sotsiaalmaksud	76 025	50 858
Kokku tööjõukulud	289 141	199 419
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	37	21

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	185	176
Muud	2 213	1 855
Kokku muud ärikulud	2 398	2 031

Lisa 14 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu kapitalirendilt	1 248	351
Kokku intressikulud	1 248	351

Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Kokku muud finantstulud ja -kulud	0	9 386

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 551	18 635

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.05.2017

E2 Grupp OÜ (registrikood: 12103254) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TANEL TEREPIING	Juhatuse liige	17.05.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	104 382
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-104 616
Kokku	-234
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-234
Kokku	-234

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ajutise tööjõu rent	78201	245750	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tanel Tereping	38406272714	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53461367
E-posti aadress	tanel@auricu.ee