

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing ERIPROJEKT

registrikood: 11022335

tänavatalu nimi, Viljandi mnt 3
maja ja korteri number:

alevik: Hagudi alevik

vald: Rapla vald

maakond: Rapla maakond

postisihthumber: 79602

telefon: +372 5149155

e-posti aadress: diana3@hotmail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Ühing tegeles 2012. aastal transporditeenuse osutamisega. 2013. aastal jätkatakse tegevust samal alal. Majandusaastal oli ühingu 2 töötaja, kelle töötasu moodustas 8996 eurot. Juhatuse liige majandusaastal tasu ei saanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 084	10 530	
Nõuded ja ettemaksed	3 401	6 671	2
Kokku käibevara	19 485	17 201	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 333	2 693	4
Kokku põhivara	1 333	2 693	
Kokku varad	20 818	19 894	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	14 105	13 741	5,12
Võlad ja ettemaksed	2 397	2 292	3,6,7
Kokku lühiajalised kohustused	16 502	16 033	
Kokku kohustused	16 502	16 033	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	8
Kohustuslik reservkapital	246	246	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	931	2 452	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	455	-1 521	
Kokku omakapital	4 316	3 861	
Kokku kohustused ja omakapital	20 818	19 894	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	54 646	68 476	9
Muud äritulud	0	650	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-37 414	-58 191	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 689	-1 736	
Tööjõukulud	-13 191	-8 945	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 860	-1 777	4
Ärikasum (kahjum)	492	-1 523	
Finantstulud ja -kulud	-37	2	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	455	-1 521	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	455	-1 521	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	492	-1 523	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 860	1 777	4
Kokku korrigeerimised	1 860	1 777	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 270	-1 185	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	105	502	6
Makstud intressid	-39	0	5, 11
Kokku rahavood äritegevusest	5 688	-429	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-500	0	4
Laekunud intressid	2	2	11
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-498	2	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	599	0	5
Saadud laenude tagasimaksed	-235	0	5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	364	0	
Kokku rahavood	5 554	-427	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 530	10 957	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 554	-427	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 084	10 530	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 684	246	2 452	5 382
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 521	-1 521
31.12.2011	2 684	246	931	3 861
Aruandeaasta kasum (kahjum)			455	455
31.12.2012	2 684	246	1 386	4 316

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Eriprojekt OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Eriprojekt OÜ kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 383 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 383

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
transpordivahendid	10
muu põhivara	5

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Seega ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste väärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriastele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse:

- Eriprojekt OÜ omanik;
- tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;
- eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

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	3 183	3 183		
Ostjatelt laekumata arved	3 183	3 183		
Ettemaksed	218	218		
Tulevaste perioodide kulud	218	218		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 401	3 401		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	6 360	6 360		
Ostjatelt laekumata arved	6 360	6 360		
Ettemaksed	311	311		
Tulevaste perioodide kulud	311	311		
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 671	6 671		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	377	-20
Üksikisiku tulumaks	108	81
Sotsiaalmaks	279	183
Kohustuslik kogumispension	17	11
Töötuskindlustusmaksed	35	23
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	816	278

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	16 899		16 899	432	17 331
Akumuleeritud kulum	-12 674		-12 674	-187	-12 861
Jääkmaksumus	4 225		4 225	245	4 470
Amortisatsioonikulu	-1 690		-1 690	-87	-1 777
31.12.2011					
Soetusmaksumus	16 899		16 899	432	17 331
Akumuleeritud kulum	-14 364		-14 364	-274	-14 638
Jääkmaksumus	2 535		2 535	158	2 693
Ostud ja parendused		500	500		500
Amortisatsioonikulu	-1 690	-84	-1 774	-86	-1 860
31.12.2012					
Soetusmaksumus	16 899	500	17 399	432	17 831
Akumuleeritud kulum	-16 054	-84	-16 138	-360	-16 498
Jääkmaksumus	845	416	1 261	72	1 333

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Elion Ettevõtted	364	364			EUR	31.07.2013
Kapitalirendikohustused kokku	364	364				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	
Muud varad	416	
Kokku	416	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	844	844			
Võlad töövõtjatele	550	550			7
Maksuvõlad	816	816			3
Muud võlad	187	187			
Muud viitvõlad	187	187			
Kokku võlad ja ettemaksed	2 397	2 397			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 236	1 236			
Võlad töövõtjatele	579	579			7
Maksuvõlad	278	278			3
Muud võlad	199	199			
Muud viitvõlad	199	199			
Kokku võlad ja ettemaksed	2 292	2 292			

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	550	555
Puhkusetasude kohustus	0	24
Kokku võlad töövõtjatele	550	579

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	54 646	68 476
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	54 646	68 476
Kokku müügitulu	54 646	68 476
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel, EMTAK 49411	54 646	68 476
Kokku müügitulu	54 646	68 476

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	9 817	6 656
Sotsiaalmaksud	3 374	2 289
Kokku tööjõukulud	13 191	8 945
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	2	2
Intressitulu hoiustelt	2	2
Intressikulud	-39	0
Intressikulu kapitalirendilt	-39	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-37	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 741	13 741

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.03.2013

Osaühing ERIPROJEKT (registrikood: 11022335) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERIK ELLERMAA	Juhatuse liige	26.03.2013
Resolutsioon:	2012 aasta majandusaasta aruanne kinnitatud.	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	931
Aruandeaasta kasum (kahjum)	455
Kokku	1 386
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 386
Kokku	1 386

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	931
Aruandeaasta kasum (kahjum)	455
Kokku	1 386
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 386
Kokku	1 386

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	54646	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Erik Ellermaa	37107310287	Hagudi alevik, Rapla vald, Rapla maakond, Eesti	2684 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5149155
E-posti aadress	diana3@hotmail.ee