

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Est Save OÜ

registrikood: 11594497

talu nimi: Juntsi Talu

küla: Tolla küla

vald: Kaiu vald

maakond: Rapla maakond

postisihnumber: 79301

telefon: +372 53267071

e-posti aadress: Esko@ecosave.ee

veebilehe aadress: www.ecosave.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Sündmused pärast bilansipäeva	11

Tegevusaruanne

OÜ Est Save on asutatud 2009 aastal, esialgu oli nimi Euroscrew Services OÜ, hiljem OÜ Veeta Autopesu ja 2010. aastal muudeti ärinimi ja uueks nimeks sai OÜ Est Save. Alates 2010 aastal oli plaanis hakata tegelema auto kütuselisandite müügiga. Esimesed prooviparitiid on 2010.aastal ka müüdi, aga kahjuks loodetud müügiedu ei saavutatud ei 2010 ega 2011 majandusaastal. 2012.aastal saavutati juba mingi müügiedu.

2012.aasta finantssuhtarvude võrdlus 2011.aastaga

Finantssuhtarvude võrdlus	2012	2011
Maksevõime tase	1,39	1,78
Käibevara/lühiajalised kohustused		
Likviidsuskordaja	0,18	0,21
Käibevara-varud-ettemaksed/ lühiajalised kohustused		
Kassatase	0,15	0,07
Raha/lühiajalised kohustused		
Võlakordaja	0,71	0,56
Kohustused/kogu passiva		
Omakapitali võlasiduvus	2,57	1,29
Kohustused/omakapital		

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 038	217	2
Nõuded ja ettemaksed	148	479	3
Varud	8 162	5 212	
Kokku käibevara	9 348	5 908	
Kokku varad	9 348	5 908	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 728	3 323	
Kokku lühiajalised kohustused	6 728	3 323	
Kokku kohustused	6 728	3 323	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-99	-112	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35	13	
Kokku omakapital	2 620	2 585	
Kokku kohustused ja omakapital	9 348	5 908	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	6 410	77	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 671	0	7
Mitmesugused tegevuskulud	-612	-64	8
Muud ärikulud	-92	0	
Ärikasum (kahjum)	35	13	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	35	13	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35	13	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	35	13	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	331	3	
Varude muutus	-2 950	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 405	0	
Kokku rahavood äritegevusest	821	16	
Kokku rahavood	821	16	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	217	201	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	821	16	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 038	217	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 684	-112	2 572
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	13	13
31.12.2011	2 684	-99	2 585
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	35	35
31.12.2012	2 684	-64	2 620

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2012 ja aastaaruande koostamiskuupäeva 28.01.2013 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses, väljaarvatud bioloogiline vara mida kajastatakse õiglasel väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud kulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kuludest. Varude kuludesse kandmine toimub kaalutud keskmise soetusmaksumusega.

Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud jagatud varudele ettevõtte normaalsetest tootmismahitudest lähtudes.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud kulutusi.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. Maksumääraks on 21/79.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte käsitleb seotud osapooltena tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda, ning nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulu kajastatakse või saadakse õiglasest väärtusest. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kohustuslik reservkapital

Ettevõtte teeb igal aastal puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada osakapitali suurendamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	0	13
Arvelduskontod	1 038	204
Kokku raha	1 038	217

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	92	92	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	387	387	0	0	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	479	479	0	0	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	88	88	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	60	60	0	0	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	148	148	0	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	60	387
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	60	387

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenud omanikult	6 728	6 728			0	EEK, EUR	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	6 728	6 728					
Laenukohustused kokku	6 728	6 728					
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenud omanikult	3 323	3 323			0	EEK	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	3 323	3 323					
Laenukohustused kokku	3 323	3 323					

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 410	77
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 410	77
Kokku müügitulu	6 410	77
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kütuselisandite jaemüük	6 410	77
Kokku müügitulu	6 410	77

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-4 917	0
Pakkematerjal	-754	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 671	0

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	-477	-64
Transportteenused	-114	0
Muud	-21	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-612	-64

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	6 728	0	3 323

2012	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 405	1 000

Lisa 10 Sündmused pärast bilansipäeva

Bilansipäeva järgseid sündmusi, mis oluliselt mõjutaks järgmise majandusaasta tulemusi, aastaaruande koostamise kuupäeva seisuga ilmnenu ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.06.2013

Est Save OÜ (registrikood: 11594497) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ESKO HUNT	Juhatuse liige	04.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-99
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35
Kokku	-64

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	6410	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Madis Maiste	38302200300	Muti talu, Rõõsa küla, Kõue vald, Harju maakond, Eesti	1342 EUR
Esko Hunt	38409060292	Tolla küla, Kaiu vald, Rapla maakond, Eesti	1342 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53267071
E-posti aadress	Esko@ecosave.ee
Veebilehe aadress	www.ecosave.ee