

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ ESIMEES

registrikood: 11274315

tänav: Idakaare

maja ja korteri number: 3-3

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11614

telefon: +372 5655842

e-posti aadress: kurgid@yahoo.com, hannes.iir@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 Raha	8
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Osaühingu põhitegevusaladeks on raadio- ja teleasaadete juhtimine, koolituste pakkumine ja õhtujuhtimise teenus.

Töötajaid ei olnud. Juhatuse liikmetasu ei makstud.

Osaühingu tegevussuunad 2012. aastal:

- senise tegevuse jätkamine;
- tõlketööd;
- koolituste läbiviimine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 993	10 102	2
Nõuded ja ettemaksed	2 304	3 084	
Kokku käibevara	13 297	13 186	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	30 000	30 000	3
Kokku põhivara	30 000	30 000	
Kokku varad	43 297	43 186	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 500	1 500	6
Võlad ja ettemaksed	4 681	7 157	4
Kokku lühiajalised kohustused	6 181	8 657	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	11 875	13 375	6
Kokku pikaajalised kohustused	11 875	13 375	
Kokku kohustused	18 056	22 032	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 341	13 402	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 088	4 940	
Kokku omakapital	25 241	21 154	
Kokku kohustused ja omakapital	43 297	43 186	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	18 812	18 585	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 091	-4 334	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 926	-8 552	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-260	3
Muud ärikulud	-98	-15	
Ärikasum (kahjum)	5 697	5 424	
Finantstulud ja -kulud	-607	127	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 090	5 551	
Tulumaks	-1 002	-611	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 088	4 940	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	5 697	5 424	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	260	
Kokku korrigeerimised	0	260	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	780	4 367	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 293	-1 766	
Laekunud intressid	2	187	
Makstud intressid	-609	-61	
Muud rahavood äritegevusest	0	-6 455	
Kokku rahavood äritegevusest	7 163	1 956	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-30 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-30 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	14 875	
Saadud laenude tagasimaksed	-1 500	0	
Makstud dividendid	-3 770	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 002	-611	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 272	14 264	
Kokku rahavood	891	-13 780	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 102	23 882	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	891	-13 780	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 993	10 102	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	13 402	16 214
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	4 940	4 940
31.12.2011	2 556	256	18 342	21 154
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	4 088	4 088
Muud muutused omakapitalis	0	0	-1	-1
31.12.2012	2 556	256	22 429	25 241

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Esimees 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast, keskmiselt 20% aastas.

Piiramata kasutuseaga objekte – näiteks maa, ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, 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.

Moodustatud on reservkapital. Reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnescid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2012 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	4 273	3 802
Arvelduskontod	6 720	6 300
Kokku raha	10 993	10 102

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised		Masinad ja seadmed	
		Transpordi- vahendid		
31.12.2010				
Soetusmaksumus	0	2 493	2 493	2 493
Akumuleeritud kulum	0	-2 233	-2 233	-2 233
Jääkmaksumus	0	260	260	260
Ostud ja parendused	30 000	0	0	30 000
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	30 000			30 000
Amortisatsioonikulu	0	-260	-260	-260
31.12.2011				
Soetusmaksumus	30 000	2 493	2 493	32 493
Akumuleeritud kulum	0	-2 493	-2 493	-2 493
Jääkmaksumus	30 000	0	0	30 000
31.12.2012				
Soetusmaksumus	30 000	2 493	2 493	32 493
Akumuleeritud kulum	0	-2 493	-2 493	-2 493
Jääkmaksumus	30 000	0	0	30 000

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	610	610	0	0
Võlad töövõtjatele	1 748	1 748	0	0
Maksuvõlad	404	404	0	0
Muud võlad	1 919	1 919	0	0
Dividendivõlad	1 919	1 919	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	4 681	4 681	0	0

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	458	458	0	0
Võlad töövõtjatele	830	830	0	0
Maksuvõlad	180	180	0	0
Muud võlad	5 689	5 689	0	0
Dividendivõlad	5 689	5 689	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	7 157	7 157	0	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	404	0	180
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	404	0	180

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Nordea	13 375	1 500	6 000	5 875	EUR
Pikaajalised laenud kokku	13 375	1 500	6 000	5 875	
Laenukohustused kokku	13 375	1 500	6 000	5 875	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Nordea	14 875	1 500	6 000	7 375	EUR
Pikaajalised laenud kokku	14 875	1 500	6 000	7 375	
Laenukohustused kokku	14 875	1 500	6 000	7 375	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	18 812	18 585
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	18 812	18 585
Kokku müügitulu	18 812	18 585
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Saadete toimetamine	9 458	9 955
Koolitused	1 178	1 901
Muud	8 176	6 729
Kokku müügitulu	18 812	18 585

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	18 249	14 490
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	4 851	3 852
Kokku tingimuslikud kohustused	23 100	18 342

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

OÜ ESIMEES (registrikood: 11274315) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANNES HERMAKÜLA	Juhatuse liige	27.06.2013
IIRI HERMAKÜLA	Juhatuse liige	27.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 341
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 088
Kokku	22 429
Jaotamine	
Dividendideks	7 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 429
Kokku	22 429

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Telesaadete tootmine	59112	9458	50.28%	Jah
Muu teenindus	96099	8176	43.46%	Ei
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	1178	6.26%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Iiri Hermaküla	46710167013	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Hannes Hermaküla	36901127013	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5655842
E-posti aadress	hannes.iir@mail.ee
E-posti aadress	kurgid@yahoo.com