

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ ESIMENE KOMPANJON

registrikood: 10902241

tänava/talu nimi, Ädala 4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10614

telefon: +372 6115230, +372 5244100

faks: +372 6526105, +372 6115230

e-posti aadress: tanel@1stcompanion.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kasutusrent	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	13
Lisa 13 Turustuskulud	13
Lisa 14 Üldhalduskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Esimene Kompanjon põhitegevuseks olid kinnisvarahaldus, ehitus- ja remontteenused. Majandusaasta pikkus 12 kuud.

OÜ Esimene Kompanjon põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on stabiilsus ja olla ärimaastikul konkurentsi võimeline. Pakkuda igati kvaliteetset teenust.

OÜ-l on üks omanik. Osaühingut juhib 1-liikmeline juhatus(juhataja). Juhatajale tasu ei maksta. OÜ-l ei ole tegevjuhti. Keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 3 inimest.

Töötajate töötasude üldsumma aruandeaastal oli 16078.-eurot.

2012.aastal moodustas OÜ Esimene Kompanjon müügitulu 99725.-eurot, langedes võrreldes eelmise aastaga 30%. Ettevõtte ärikasumiks kujunes 2012.aastal 543.-eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Esimene Kompanjon on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab osaühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Juhatuse hinnangul on Esimene Kompanjon jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	1 674	131
Nõuded ja ettemaksed	3 939	4 883
Varud	152	52
Kokku käibevara	5 765	5 066
Põhivara		
Materiaalne põhivara	0	489
Kokku põhivara	0	489
Kokku varad	5 765	5 555
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	9 005	9 271
Kokku lühiajalised kohustused	9 005	9 271
Kokku kohustused	9 005	9 271
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 528	-9 047
Aruandeaasta kasum (kahjum)	476	2 519
Kokku omakapital	-3 240	-3 716
Kokku kohustused ja omakapital	5 765	5 555

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	99 725	142 663
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-53 584	-97 431
Brutokasum (-kahjum)	46 141	45 232
Turustuskulud	-33 130	-31 545
Üldhalduskulud	-11 979	-8 699
Muud ärikulud	-489	-2 147
Ärikasum (kahjum)	543	2 841
Finantstulud ja -kulud	-67	-322
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	476	2 519
Aruandeaasta kasum (kahjum)	476	2 519

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	543	2 841
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	489	2 147
Kokku korrigeerimised	489	2 147
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	944	-1 056
Varude muutus	-101	49
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-265	-5 140
Makstud intressid	-67	-322
Kokku rahavood äritegevusest	1 543	-1 481
Kokku rahavood	1 543	-1 481
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	131	1 612
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 543	-1 481
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 674	131

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	-9 047	-6 235
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 519	2 519
31.12.2011	2 556	256	-6 528	-3 716
Aruandeaasta kasum (kahjum)			476	476
31.12.2012	2 556	256	-6 052	-3 240

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused. 2012.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi.

Varud

Varud vaetakse arvele nendesootumaksuvuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivara need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 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. materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Sõidukid	5

Rendid

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

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1	90
Arvelduskontod	1 673	41
Kokku raha	1 674	131

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	3 664	4 882
Kokku nõuded ostjate vastu	3 664	4 882

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	1 026	400
Üksikisiku tulumaks	308	172
Erisoodustuse tulumaks	10	68
Sotsiaalmaks	699	852
Kohustuslik kogumispension	16	18
Töötuskindlustusmaksed	89	73
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 148	1 583

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	4 474	3 298	7 772
Akumuleeritud kulum	-1 835	-3 298	-5 133
Jääkmaksumus	2 639	0	2 639
Amortisatsioonikulu	-2 150		-2 150
31.12.2011			
Soetusmaksumus	4 474	0	4 474
Akumuleeritud kulum	-3 985	0	-3 985
Jääkmaksumus	489	0	489
Amortisatsioonikulu	-489		-489
31.12.2012			
Soetusmaksumus	4 474	0	4 474
Akumuleeritud kulum	-4 474	0	-4 474
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	8 845	7 858

Ettevõtte rendibkasutusrendi tingimustel transpordi vahendeid ja ruume. Aruandeaastal kajastati kuludes kasutusrendimakseid summas 8845.-eurot, s.h.ruumide rent 6497.-eurot ja transpordivahendite rent 2348.-eurot

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	350	248
Kokku võlad tarnijatele	350	248

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad töövõtjatele	6 209	6 717
Kokku võlad töövõtjatele	6 209	6 717

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2012 oli -6528.-eurot. Maksimaalselt võimalik tulumaksukohustuse summa, misvõib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendina on 0 eurot, seega netodividendina oleks võimalik välja maksta 0 eurot.

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	98 965	141 030
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	760	1 633
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	99 725	142 663
Kokku müügitulu	99 725	142 663
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reklaamiteenus	760	1 633
Ehitusteenus	98 965	141 030
Kokku müügitulu	99 725	142 663

Lisa 12 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	32 615	65 874
Müügi eesmärgil ostetud teenused	12 647	23 992
Muud	8 322	7 565
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	53 584	97 431

Lisa 13 Turustuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Transpordikulud	10 971	10 157
Tööjõukulud	22 159	21 388
Kokku turustuskulud	33 130	31 545

Lisa 14 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	6 497	5 478
Muud	5 482	3 221
Kokku üldhalduskulud	11 979	8 699

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	16 078	13 794
Sotsiaalmaksud	6 081	6 914
Kokku tööjõukulud	22 159	20 708
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	1 500	0

OÜ Esimene Kompanjoni juhatab 1-liikmeline juhatus(juhataja). Juhatajale aruandeaasta jooksul maksti 1500.-eurot. Juhataja eest on makstud 495.- eurot sots. maksu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

OÜ ESIMENE KOMPANJON (registrikood: 10902241) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKI VAINU	Juhatuse liige	30.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 528
Aruandeaasta kasum (kahjum)	476
Kokku	-6 052

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	99725	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tanel Teemusk	37805060325		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6115230
Faks	+372 6526105
Faks	+372 6115230
Mobiiltelefon	+372 5244100
E-posti aadress	tanel@1stcompanion.com