

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Eiche Invest OÜ

registrikood: 10390605

tänava/talu nimi, Roosikrantsi 10A
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10119

telefon: +372 6405242, +372 6405240

faks: +372 6405241

e-posti aadress: info@eiche.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	10
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Tulumaks	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Eiche Invest OÜ on erakapitalil põhinev osaühing, mis asutati 1998.a. ja mille põhitegevusaladeks on investeerimisalane nõustamine, investeerimis- ja arendusprojektides osalemine, majandus- ja ärikonsultatsioonide andmine, kinnisvara ost, müük ja haldamine.

Aruandeaasta müügitulu oli 54 900 eurot.

Bilansipäeva seisuga oli äriühingus 1 töötaja. Aruandeaasta palgafond oli 3 346 eurot. Juhatuses on 1 liige. Juhatusel liikmele juhatusel liikme tasu makstud ei ole.

Aruandeaastal investeeriti põhivarasse 38 946 eurot.

Juhatus hindab aruandeaasta majandustegevuse kordaläinuks ja jätkab tegevust 2014.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	613	2 116	2
Nõuded ja ettemaksed	13 427	11 566	3
Kokku käibevara	14 040	13 682	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	146 774	111 260	
Kokku põhivara	146 774	111 260	
Kokku varad	160 814	124 942	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	42 689	19 362	4
Võlad ja ettemaksed	38 835	25 723	5
Kokku lühiajalised kohustused	81 524	45 085	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	22 582	44 329	4
Kokku pikaajalised kohustused	22 582	44 329	
Kokku kohustused	104 106	89 414	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 806	22 028	9
Aruandeaasta kasum (kahjum)	90	10 688	
Kokku omakapital	56 708	35 528	
Kokku kohustused ja omakapital	160 814	124 942	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	54 900	92 162	7
Muud äritulud	18	6 346	
Mitmesugused tegevuskulud	-51 647	-71 974	
Tööjõukulud	-3 346	-2 960	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 982	-9 232	
Muud ärikulud	0	-22	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-3 057	14 320	
Intressikulud	-2 459	-3 632	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 516	10 688	
Tulumaks	5 606	0	9
Aruandeaasta kasum (kahjum)	90	10 688	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-3 057	14 320	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 982	9 232	
Kokku korrigeerimised	2 982	9 232	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 861	8 243	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	13 112	-7 848	
Makstud intressid	-2 459	-3 632	
Kokku rahavood äritegevusest	8 717	20 315	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-38 496	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-38 496	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	21 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-19 420	-18 490	
Makstud dividendid	21 090	0	9
Makstud ettevõtte tulumaks	5 606	0	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	28 276	-18 490	
Kokku rahavood	-1 503	1 825	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 116	291	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 503	1 825	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	613	2 116	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	22 028	24 840
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	256	22 028	24 840
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 688	10 688
31.12.2012	2 556	256	32 716	35 528
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 556	256	32 716	35 528
Aruandeaasta kasum (kahjum)			90	90
Makstud dividendid			21 090	21 090
31.12.2013	2 556	256	53 896	56 708

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev Eiche Invest OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ja Eesti heast raamatupidamise tavast.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist, mis põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist, kavatsustest ja riskidest.

Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibil nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, arvnäitajad on ümardatud täiseuroni.

Aruande koostamisel kasutatakse kasumiaruande skeemi nr.1

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha ja pangakontode kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis soetusmaksumuses.

Kui on tõenäoline, et ettevõtte ei suuda koguda kokku kõiki saadaolevaid summasid vastavalt nõuete tingimustele, hinnatakse nõuded alla. Allahindluse summa kajastatakse kasumiaruandes real "Muud ärikulud".

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks töö ja-asukohta.

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõiki finantskohustusi (võlad tarnijatele, muud lühi- ja pikaajalised kohustused, saadud laenud, emiteeritud võlakirjad) kajastatakse soetusmaksumuses.

Lühiajaliste finantskohustuste soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Ülejäänud kohustused on bilansis pikaajalised kohustused.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses.

Tulude ja kulude arvestuse korraldamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi.

Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes

tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid

Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Arvelduskonto	613	2 116
Kokku raha	613	2 116

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	10 101	10 101		
Ostjatelt laekumata arved	10 101	10 101		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 326	3 326		
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 427	13 427		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	10 101	10 101		
Ostjatelt laekumata arved	10 101	10 101		
Muud nõuded	1 465	1 465		
Viitlaekumised	1 465	1 465		
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 566	11 566		

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline pangalaen	21 689	21 689		
Lühiajaline laen seitud iskule	21 000	21 000		
Lühiajalised laenud kokku	42 689	42 689		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline pangalaen	22 582		22 582	
Pikaajalised laenud kokku	22 582		22 582	
Laenukohustused kokku	65 271	42 689	22 582	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline pangalaen	19 362	19 362		
Lühiajalised laenud kokku	19 362	19 362		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline pangalaen	44 329		44 329	
Pikaajalised laenud kokku	44 329		44 329	
Laenukohustused kokku	63 691	19 362	44 329	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	18 732	18 732		
Võlad töövõtjatele	168	168		
Muud võlad	19 935	19 935		
Intressivõlad	320	320		
Muud viitvõlad	19 615	19 615		
Kokku võlad ja ettemaksed	38 835	38 835		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 423	1 423		
Võlad töövõtjatele	168	168		
Maksuvõlad	3 042	3 042		
Muud võlad	21 090	21 090		
Dividendivõlad	21 090	21 090		
Kokku võlad ja ettemaksed	25 723	25 723		

Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	42 578	24 846
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	11 318	6 870
Kokku tingimuslikud kohustused	53 896	31 716

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	54 900	92 162
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	54 900	92 162
Kokku müügitulu	54 900	92 162
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Äri ja juhtumisalane nõustamine	54 900	92 162
Kokku müügitulu	54 900	92 162

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	2 176	2 176
Sotsiaalmaksud	1 169	784
Kokku tööjõukulud	3 345	2 960
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Tulumaks

(eurodes)

2013.aastal arvestati 21 090 eurot väljamaksmata dividendide eelnevate perioodide kasumisse ja tulumaks väljamaksmata dividendidelt 5 606 eurot aruandeaasta tuludesse.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0

2013	Ostud	Müügid	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 060	54 900	21 000
2012	Ostud	Müügid	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		24 000	92 162

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	2 176	2 176

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2014

Eiche Invest OÜ (registrikood: 10390605) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR-ENDRIK EICHE	Juhatuse liige	13.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 806
Aruandeaasta kasum (kahjum)	90
Kokku	53 896
Jaotamine	
Kokku	53 896

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	54900	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alar Eiche	36109230389		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6405240
Telefon	+372 6405242
Faks	+372 6405241
E-posti aadress	info@eiche.ee