

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ ECP

registrikood: 12001915

tänavatalu nimi, Mustamäe tee 54
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10621

e-posti aadress: aimar@ecp.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 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ ECP on 2010. aastal loodud Eesti erakapitalil põhinev ehitusfirma.

Ettevõtte on spetsialiseerunud põhiliselt ehitus- ja remonditöödele.

Aruandeaastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei ole tehtud ega planeerita ka järgneval aastal.

Firma tegevus jätkub 2015.aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	201 610	54 217	2
Nõuded ja ettemaksed	160 136	194 753	3
Varud	1 034	62 261	4
Kokku käibevara	362 780	311 231	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	19 211	8 070	3
Materiaalne põhivara	38 376	32 159	5
Kokku põhivara	57 587	40 229	
Kokku varad	420 367	351 460	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	230 794	234 722	6
Kokku lühiajalised kohustused	230 794	234 722	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 601	6 556	6
Kokku pikaajalised kohustused	6 601	6 556	
Kokku kohustused	237 395	241 278	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	35 000	2 684	7
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	74 914	101 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 790	5 730	
Kokku omakapital	182 972	110 182	
Kokku kohustused ja omakapital	420 367	351 460	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	1 752 322	1 500 902	8
Muud äritulud	10 001	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 588 956	-1 376 289	9
Mitmesugused tegevuskulud	-46 759	-38 906	10
Tööjõukulud	-40 258	-40 737	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 970	-12 509	5
Muud ärikulud	-5	-153	
Kokku ärikasum (-kahjum)	72 375	32 308	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	415	0	
Muud finantstulud ja -kulud	0	4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	72 790	32 312	
Tulumaks	0	-26 582	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 790	5 730	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	72 375	32 308	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 970	12 509	5
Muud korrigeerimised	296	0	
Kokku korrigeerimised	14 266	12 509	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	23 476	-35 561	
Varude muutus	61 227	-47 005	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 883	-48 817	
Laekunud intressid	0	4	
Kokku rahavood äritegevusest	167 461	-86 562	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-21 437	-1 416	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 250	0	
Laekunud intressid	119	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-20 068	-1 416	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	0	-5 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-1 329	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-6 329	
Kokku rahavood	147 393	-94 307	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	54 217	148 524	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	147 393	-94 307	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	201 610	54 217	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 684	268	201 500	204 452
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	5 730	5 730
Makstud dividendid	0	0	-100 000	-100 000
31.12.2013	2 684	268	107 230	110 182
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	72 790	72 790
Emiteeritud osakapital	32 316	0	-32 316	0
31.12.2014	35 000	268	147 704	182 972

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2014 on 147 704 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 36 926 eurot, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 110 778 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ECP 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 Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ ECP kasumiaruanne on koostatud 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.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga vara kantakse kasutusse võtmisel kuluks. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3-4
Muu põhivara	5

Finantskohustused

Finantskohustuseks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud kulutusi.

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

Tulud

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

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendidena väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud omakapitali muutuste aruande selgitustes.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

-tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Suaraha kassas	47 338	23 395
Arvelduskontod	154 272	30 822
Kokku raha	201 610	54 217

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	155 753	136 542	19 211
Ostjatelt laekumata arved	155 753	136 542	19 211
Nõuded seotud osapoolte vastu	21 000	21 000	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	189	189	0
Muud nõuded	292	292	0
Intressinõuded	292	292	0
Ettemaksed	2 113	2 113	0
Tulevaste perioodide kulud	1 049	1 049	0
Muud makstud ettemaksed	1 064	1 064	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	179 347	160 136	19 211
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	161 111	153 041	8 070
Ostjatelt laekumata arved	161 111	153 041	8 070
Nõuded seotud osapoolte vastu	38 719	38 719	0
Muud nõuded	2 029	2 029	0
Viitlaekumised	2 029	2 029	0
Ettemaksed	964	964	0
Tulevaste perioodide kulud	964	964	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	202 823	194 753	8 070

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Lõpetamata toodang	137	62 261
Lõpetamata ehitus	137	62 261
Ettemaksed varude eest	897	0
Lühiajalised ettemaksed hankijatele	897	0
Kokku varud	1 034	62 261

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012						
Soetusmaksumus	45 000	2 114	1 374	48 488	0	48 488
Akumuleeritud kulum	-4 063	-624	-549	-5 236	0	-5 236
Jääkmaksumus	40 937	1 490	825	43 252	0	43 252
Ostud ja parendused	0	1 416	0	1 416	0	1 416
Amortisatsioonikulu	-11 250	-847	-412	-12 509	0	-12 509
31.12.2013						
Soetusmaksumus	45 000	3 529	1 374	49 903	0	49 903
Akumuleeritud kulum	-15 313	-1 470	-961	-17 744	0	-17 744
Jääkmaksumus	29 687	2 059	413	32 159	0	32 159
Ostud ja parendused	14 640	1 310	2 667	18 617	2 820	21 437
Amortisatsioonikulu	-12 157	-1 125	-479	-13 761	-209	-13 970
Müügid	-1 250	0	0	-1 250	0	-1 250
31.12.2014						
Soetusmaksumus	54 640	4 839	4 041	63 520	2 820	66 340
Akumuleeritud kulum	-23 720	-2 595	-1 440	-27 755	-209	-27 964
Jääkmaksumus	30 920	2 244	2 601	35 765	2 611	38 376

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed	1 250	0
Transpordivahendid	1 250	0
Kokku	1 250	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	108 575	101 974	6 601
Võlad töövõtjatele	4 074	4 074	0
Maksuvõlad	28 259	28 259	0
Muud võlad	96 487	96 487	0
Dividendivõlad	95 000	95 000	0
Muud viitvõlad	1 487	1 487	0
Kokku võlad ja ettemaksed	237 395	230 794	6 601

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	115 470	108 914	6 556
Võlad töövõtjatele	3 479	3 479	0
Maksuvõlad	27 329	27 329	0
Muud võlad	95 000	95 000	0
Dividendivõlad	95 000	95 000	0
Kokku võlad ja ettemaksed	241 278	234 722	6 556

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	35 000	2 684
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 752 322	1 500 902
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 752 322	1 500 902
Kokku müügitulu	1 752 322	1 500 902
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitustööd	1 745 672	1 348 778
Ehitusmaterjalide vahendamine	6 650	152 124
Kokku müügitulu	1 752 322	1 500 902

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	636 370	268 187
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	6 401	144 129
Alltöövõtutööd	946 185	963 973
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 588 956	1 376 289

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	5 274	2 490
Energia	8 843	9 723
Elektrienergia	135	290
Kütus	8 708	9 433
Mitmesugused bürookulud	11 444	6 028
Koolituskulud	173	445
Juriidilised kulud	8 575	10 017
Muud	12 450	10 203
Kokku mitmesugused tegevuskulud	46 759	38 906

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	30 086	30 407
Sotsiaalmaksud	10 172	10 330
Kokku tööjõukulud	40 258	40 737
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 000	30 461	38 719	35 873

2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	23 526	65	97 500	89 500
2013	Ostud		Müügid	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	73 087		31 487	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	8 400	8 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2015

OÜ ECP (registrikood: 12001915) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIMAR ANNION	Juhatuse liige	28.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	74 914
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 790
Kokku	147 704
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	-3 232
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	147 704
Kokku	144 472

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	74 914
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 790
Kokku	147 704
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	-3 232
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	147 704
Kokku	144 472

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	1745672	99.62%	Jah
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	6650	0.38%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aimar Annion	37101090316		35000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	aimar@ecp.ee