

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ ECP

registrikood: 12001915

tänavatalu nimi, Mustamäe tee 54
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

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 2016.aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	259 872	201 610	2
Nõuded ja ettemaksed	106 046	160 136	3
Varud	23 730	1 034	4
Kokku käibevara	389 648	362 780	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	1 925	19 211	3
Materiaalne põhivara	23 598	38 376	5
Kokku põhivara	25 523	57 587	
Kokku varad	415 171	420 367	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	215 934	230 794	6
Kokku lühiajalised kohustused	215 934	230 794	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 181	6 601	6
Kokku pikaajalised kohustused	2 181	6 601	
Kokku kohustused	218 115	237 395	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	35 000	35 000	7
Kohustuslik reservkapital	3 500	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	144 472	74 914	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 084	72 790	
Kokku omakapital	197 056	182 972	
Kokku kohustused ja omakapital	415 171	420 367	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	905 242	1 752 322	8
Muud äritulud	3 041	10 001	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-790 844	-1 588 956	9
Mitmesugused tegevuskulud	-36 604	-46 759	10
Tööjõukulud	-51 405	-40 258	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-16 238	-13 970	5
Muud ärikulud	0	-5	
Kokku ärikasum (-kahjum)	13 192	72 375	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	892	415	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 084	72 790	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 084	72 790	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	13 192	72 375	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	16 238	13 970	5
Muud korrigeerimised	0	296	
Kokku korrigeerimised	16 238	14 266	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	71 377	23 476	
Varude muutus	-22 697	61 227	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 720	-3 883	
Kokku rahavood äritegevusest	83 830	167 461	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 460	-21 437	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	1 250	5
Laekunud intressid	892	119	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-568	-20 068	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-20 000	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-25 000	0	
Kokku rahavood	58 262	147 393	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	201 610	54 217	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	58 262	147 393	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	259 872	201 610	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	14 084	14 084
Muutused reservides	0	3 232	-3 232	0
31.12.2015	35 000	3 500	158 556	197 056

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2015 on 158 556 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksudkohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 39 639 eurot, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 118 917 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 kaasned 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	85 995	47 338
Arvelduskontod	173 877	154 272
Kokku raha	259 872	201 610

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	94 176	92 251	1 925
Ostjatelt laekumata arved	94 176	92 251	1 925
Nõuded seotud osapoolte vastu	9 092	9 092	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 745	1 745	0
Ettemaksed	2 958	2 958	0
Tulevaste perioodide kulud	1 894	1 894	0
Muud makstud ettemaksed	1 064	1 064	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	107 971	106 046	1 925

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud 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

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Lõpetamata toodang	21 069	137
Lõpetamata ehitus	21 069	137
Ettemaksed varude eest	2 661	897
Lühiajalised ettemaksed hankijatele	2 661	897
Kokku varud	23 730	1 034

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Ostud ja parendused	0	0	1 460	1 460	0	1 460
Muud ostud ja parendused	0	0	1 460	1 460	0	1 460
Amortisatsioonikulu	-13 660	-1 105	-909	-15 674	-564	-16 238
31.12.2015						
Soetusmaksumus	54 640	2 725	4 127	61 492	2 820	64 312
Akumuleeritud kulum	-37 380	-1 586	-975	-39 941	-773	-40 714
Jääkmaksumus	17 260	1 139	3 152	21 551	2 047	23 598

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	0	1 250
Transpordivahendid	0	1 250
Kokku	0	1 250

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	113 670	111 489	2 181
Võlad töövõtjatele	4 036	4 036	0
Maksuvõlad	25 409	25 409	0
Muud võlad	75 000	75 000	0
Dividendivõlad	75 000	75 000	0
Kokku võlad ja ettemaksed	218 115	215 934	2 181

	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

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	35 000	35 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	905 242	1 752 322
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	905 242	1 752 322
Kokku müügitulu	905 242	1 752 322
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitustööd	888 824	1 745 672
Ehitusmaterjalide vahendamine	16 418	6 650
Kokku müügitulu	905 242	1 752 322

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	496 154	636 370
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	11 617	6 401
Alltöövõtutööd	283 073	946 185
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	790 844	1 588 956

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	6 384	5 274
Energia	4 019	8 843
Elektrienergia	0	135
Kütus	4 019	8 708
Mitmesugused bürookulud	9 378	11 444
Koolituskulud	0	173
Juriidilised kulud	3 214	8 575
Muud	13 609	12 450
Kokku mitmesugused tegevuskulud	36 604	46 759

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	38 305	30 086
Sotsiaalmaksud	13 100	10 172
Kokku tööjõukulud	51 405	40 258
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 092	1 455	21 000	30 461

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	22 161	13 518	0	0
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 ettevõttjad	23 526	65	97 500	89 500

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	8 400	8 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2016

OÜ ECP (registrikood: 12001915) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIMAR ANNION	Juhatuse liige	28.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	144 472
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 084
Kokku	158 556
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	158 556
Kokku	158 556

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	144 472
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 084
Kokku	158 556
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	158 556
Kokku	158 556

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	888824	98.19%	Jah
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	16418	1.81%	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