

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ ESIMEES

registrikood: 11274315

tänav: Hiiu-Suurtüki

maja ja korteri number: 11-2

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11612

telefon: +372 5655842

e-posti aadress: kurgid@yahoo.com, hannes.iir@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Osakapital	9
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

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

Ettevõttes oli üks töötaja. Juhatuse liikmetasu ei makstud.

Osaühingu tegevussuunad 2017. aastal:

- senise tegevuse jätkamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 601	9 170	2
Nõuded ja ettemaksed	4 481	5 000	
Kokku käibevarad	9 082	14 170	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	30 000	30 000	4
Kokku põhivarad	30 000	30 000	
Kokku varad	39 082	44 170	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 500	1 500	6
Võlad ja ettemaksed	7 862	19 455	7
Kokku lühiajalised kohustised	10 362	20 955	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	7 375	6
Kokku pikaajalised kohustised	0	7 375	
Kokku kohustised	10 362	28 330	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 028	636	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 880	12 392	
Kokku omakapital	28 720	15 840	
Kokku kohustised ja omakapital	39 082	44 170	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	29 189	26 962	9
Muud äritulud	480	9	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 043	-1 799	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 344	-8 479	
Tööjõukulud	-7 537	0	10
Muud ärikulud	-85	-102	
Ärikasum (kahjum)	15 660	16 591	
Intressikulud	-255	-306	
Muud finantstulud ja -kulud	0	6	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 405	16 291	
Tulumaks	-2 525	-3 899	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 880	12 392	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Esimees 2016. 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).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade 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.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- Osaühingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele;
- Osaühingu tütar- ja sidusettevõtted.

Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

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 ilmsid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2016 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassa	779	2 291
Arvelduskontod	3 822	6 879
Kokku raha	4 601	9 170

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	870	0	956
Üksikisiku tulumaks	0	51	0	0
Sotsiaalmaks	0	142	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	10	0	0
Ettemaksukonto jääk	1		1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	1 073	1	956

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2014		
Soetusmaksumus	30 000	30 000
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	30 000	30 000
31.12.2015		
Soetusmaksumus	30 000	30 000
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	30 000	30 000
31.12.2016		
Soetusmaksumus	30 000	30 000
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	30 000	30 000

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	2 493	2 493	2 493
Akumuleeritud kulum	-2 493	-2 493	-2 493
Jääkmaksumus	0	0	0
31.12.2015			
Soetusmaksumus	2 493	2 493	2 493
Akumuleeritud kulum	-2 493	-2 493	-2 493
Jääkmaksumus	0	0	0
31.12.2016			
Soetusmaksumus	2 493	2 493	2 493
Akumuleeritud kulum	-2 493	-2 493	-2 493
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen JK	2 500	2 500			EUR
Lühiajalised laenud kokku	2 500	2 500			
Laenukohustised kokku	2 500	2 500			
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Nordea	8 875	1 500	6 000	1 375	EUR
Pikaajalised laenud kokku	8 875	1 500	6 000	1 375	
Laenukohustised kokku	8 875	1 500	6 000	1 375	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	35	35	0	0
Maksuvõlad	1 073	1 073	0	0
Muud võlad	6 754	6 754	0	0
Dividendivõlad	6 754	6 754	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	7 862	7 862	0	0

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	166	166	0	0
Võlad töövõtjatele	999	999	0	0
Maksuvõlad	956	956	0	0
Muud võlad	16 854	16 854	0	0
Dividendivõlad	16 854	16 854	0	0
Saadud ettemaksed	480	480	0	0
Muud saadud ettemaksed	480	480	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	19 455	19 455	0	0

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	29 189	26 962
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	29 189	26 962
Kokku müügitulu	29 189	26 962
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Saadete toimetamine	13 483	11 865
Koolitused	2 183	3 343
Muud	13 523	11 754
Kokku müügitulu	29 189	26 962

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	5 633	0
Sotsiaalmaksud	1 904	0
Kokku tööjõukulud	7 537	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	0

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016
	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 500

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Osanike lähedased	3 500	1 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	5 633	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.05.2017

OÜ ESIMEES (registrikood: 11274315) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANNES HERMAKÜLA	Juhatuse liige	04.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 028
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 880
Kokku	25 908
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 908
Kokku	25 908

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 028
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 880
Kokku	25 908
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 908
Kokku	25 908

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Telesaadete tootmine	59112	13483	46.19%	Jah
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	13523	46.33%	Ei
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	2183	7.48%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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