

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

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 2017.aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	239 408	259 872	2
Nõuded ja ettemaksed	194 897	106 046	3
Varud	23 560	23 730	4
Kokku käibevarad	457 865	389 648	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	1 925	3
Materiaalsed põhivarad	13 887	23 598	5
Kokku põhivarad	13 887	25 523	
Kokku varad	471 752	415 171	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	139 589	215 934	6
Kokku lühiajalised kohustised	139 589	215 934	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	353	2 181	6
Kokku pikaajalised kohustised	353	2 181	
Kokku kohustised	139 942	218 115	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	35 000	35 000	7
Kohustuslik reservkapital	3 500	3 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	158 556	144 472	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	134 754	14 084	
Kokku omakapital	331 810	197 056	
Kokku kohustised ja omakapital	471 752	415 171	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	1 745 438	905 242	
Muud äritulud	2 503	3 041	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 517 587	-790 844	
Mitmesugused tegevuskulud	-34 086	-36 604	
Tööjõukulud	-54 375	-51 405	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 794	-16 238	
Muud ärikulud	-5	0	
Ärikasum (kahjum)	133 094	13 192	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	892	
Muud finantstulud ja -kulud	1 660	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	134 754	14 084	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	134 754	14 084	

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 Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ ECP kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ ECP kvalifitseerub Raamatupidamise seaduse § 3 lõike 15 alusel väikeettevõtjaks. Tulenevalt eeltoodust on koostatud lühendatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega.

Bilanss on koostatud lühikese bilansina Raamatupidamise seaduse lisas 1 alusel ja kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande(skeemi 1)alusel.

2016.a. aastaaruande koostamisel on võrreldes eelmise aruandeperioodiga muudetud aruande esitusviisi. Varasema täismahus aastaaruande asemel on OÜ ECP 2016.a. aastaaruanne koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega lühendatud väikeettevõtja aruandena, mille tulemusena senise nelja põhiaruande (bilanss, kasumiaruanne, rahavoogude aruanne ja omakapitali muutuste aruanne) asemel sisaldab aastaaruanne kaht põhiaruannet lühike bilanss ja kasumiaruanne. Vastavalt seadusele on muudetud ka lisades avalikustatud informatsiooni.

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	113 396	85 995
Arvelduskontod	126 012	173 877
Kokku raha	239 408	259 872

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	117 939	117 939	
Ostjatelt laekumata arved	117 939	117 939	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 519	2 519	
Muud nõuded	70 699	70 699	
Laenunõuded	69 500	69 500	
Intressinõuded	1 199	1 199	
Ettemaksed	3 740	3 740	
Tulevaste perioodide kulud	2 676	2 676	
Muud makstud ettemaksed	1 064	1 064	
Kokku nõuded ja ettemaksed	194 897	194 897	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud 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

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Lõpetamata toodang	23 560	21 069
Lõpetamata ehitus	23 560	21 069
Ettemaksed varude eest	0	2 661
Lühiajalised ettemaksed hankijatele	0	2 661
Kokku varud	23 560	23 730

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused	4 083	0	0	4 083	0	4 083
Muud ostud ja parendused	4 083	0	0	4 083	0	4 083
Amortisatsioonikulu	-6 245	-747	-1 238	-8 230	-564	-8 794
Müügid	-5 000	0	0	-5 000	0	-5 000
31.12.2016						
Soetusmaksumus	18 723	1 310	4 127	24 160	2 820	26 980
Akumuleeritud kulum	-8 625	-918	-2 213	-11 756	-1 337	-13 093
Jääkmaksumus	10 098	392	1 914	12 404	1 483	13 887

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	6 000	0
Transpordivahendid	6 000	0
Kokku	6 000	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	69 791	69 438	353
Võlad töövõtjatele	4 710	4 710	0
Maksuvõlad	15 441	15 441	0
Muud võlad	50 000	50 000	0
Dividendivõlad	50 000	50 000	0
Kokku võlad ja ettemaksed	139 942	139 589	353

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud 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

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	35 000	35 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	40 724	38 305
Sotsiaalmaksud	13 651	13 100
Kokku tööjõukulud	54 375	51 405
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 699	0	9 092	1 455

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	60 472	0	22 161	13 518

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	8 400	8 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2017

OÜ ECP (registrikood: 12001915) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIMAR ANNION	Juhatuse liige	26.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	158 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)	134 754
Kokku	293 310
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	293 310
Kokku	293 310

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	158 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)	134 754
Kokku	293 310
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	293 310
Kokku	293 310

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	1739537	99.66%	Jah
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	5901	0.34%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	aimar@ecp.ee