

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Eiche Invest OÜ

registrikood: 10390605

tänavatalu nimi, Roosikrantsi tn 10a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Eiche Invest OÜ on erakapitalil põhinev osäühing, 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 39 971 eurot.

Bilansipäeva seisuga oli äriühingus 2 töötajat. Aruandeaasta palgafond oli 21 542 eurot. Juhatuses on 1 liige. Juhatuse liikmele juhatuse liikme tasu makstud ei ole.

Äriühing jätkab tegevust 2017.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	260	297	2
Nõuded ja ettemaksed	2 040	0	3
Kokku käibevarad	2 300	297	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	141 185	144 875	
Kokku põhivarad	141 185	144 875	
Kokku varad	143 485	145 172	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	35 264	38 011	4
Võlad ja ettemaksed	53 820	49 159	5
Kokku lühiajalised kohustised	89 084	87 170	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	520	0	4
Kokku pikaajalised kohustised	520	0	
Kokku kohustised	89 604	87 170	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 190	55 746	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 121	-556	
Kokku omakapital	53 881	58 002	
Kokku kohustised ja omakapital	143 485	145 172	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	39 971	41 450	6
Muud äritulud	15 000	15 000	
Mitmesugused tegevuskulud	-31 014	-35 791	
Tööjõukulud	-21 542	-17 196	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 225	-2 222	
Ärikasum (kahjum)	-2 810	1 241	
Intressikulud	-1 311	-1 797	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 121	-556	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 121	-556	

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".

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

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.

Finantskohustised

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 kohustised

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 20/80 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:

- omanikke
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- 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 tegelikust väärtusest.

Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto	260	297
Kokku raha	260	297

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 040	2 040
Ostjatelt laekumata arved	2 040	2 040
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 040	2 040
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu		0
Ostjatelt laekumata arved		0

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen seotud isikule	34 500	34 500		
Lühiajaline kapitalirendi kohustus	764	764		
Lühiajalised laenud kokku	35 264	35 264		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline kapitalirendi kohustus	520		520	
Pikaajalised laenud kokku	520		520	
Laenukohustised kokku	35 784	35 264	520	
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline pangalaen	3 511	3 511		
Lühiajaline laen seotud isikule	34 500	34 500		
Lühiajalised laenud kokku	38 011	38 011		
Laenukohustised kokku	38 011	38 011		

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 315	2 315
Võlad töövõtjatele	985	985
Maksuvõlad	1 551	1 551
Muud võlad	48 969	48 969
Intressivõlad	3 548	3 548
Muud viitvõlad	45 421	45 421
Kokku võlad ja ettemaksed	53 820	53 820
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 506	7 506
Võlad töövõtjatele	1 186	1 186
Maksuvõlad	1 092	1 092
Muud võlad	39 375	39 375
Intressivõlad	2 340	2 340
Muud viitvõlad	37 035	37 035
Kokku võlad ja ettemaksed	49 159	49 159

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	39 971	41 450
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	39 971	41 450
Kokku müügitulu	39 971	41 450
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Äri ja juhtumisalane nõustamine	39 971	41 450
Kokku müügitulu	39 971	41 450

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	16 100	12 851
Sotsiaalmaksud	5 442	4 345
Kokku tööjõukulud	21 542	17 196
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	34 500	34 500

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 460	36 859	2 700	41 450

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	6 500	4 050

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.04.2017

Eiche Invest OÜ (registrikood: 10390605) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARI KOKS	Juhatuse liige	15.05.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 190
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 121
Kokku	51 069
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	51 069
Kokku	51 069

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 190
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 121
Kokku	51 069
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	51 069
Kokku	51 069

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	39971	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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