

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Eridanos Advisors OÜ

registrikood: 11114669

tänava/talu nimi, Rotermanni tn. 5/Roseni tn. 10 -51
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10111

telefon: +372 6440990

faks: +372 6440991

e-posti aadress: david@eridanos.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Vastavalt Eesti Vabariigi seadustele on tegevusaruande koostanud Eridanos Advisors OÜ (Eridanos) direktor.

Eridanos tegeleb investeerimisotsuseid, varade ja kinnisvara haldust ning arendamist puudutavate konsultatsiooniteenuste osutamisega. 2011. aastal oli Eridanosel kaks täiskohaga töötajat ja kaks juhatuse liiget.

Eridanose kasum oli 6 756 EUR, see tulenes tehingutest.

Edaspidi on Eridanosel kavas arendada oma tegevust eeskätt kinnisvara halduse osas ja otsida uusi arendusvõimalusi kinnisvara turul.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 381	18 391	2
Nõuded ja ettemaksed	88 308	67 341	3,4
Kokku käibevara	91 689	85 732	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 784	1 118	5
Kokku põhivara	1 784	1 118	
Kokku varad	93 473	86 850	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	24 128	24 261	4,7,8
Kokku lühiajalised kohustused	24 128	24 261	
Kokku kohustused	24 128	24 261	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 555	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 778	101 365	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 756	-41 588	
Kokku omakapital	69 345	62 589	
Kokku kohustused ja omakapital	93 473	86 850	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	141 986	120 423	9
Mitmesugused tegevuskulud	-92 592	-97 640	
Tööjõukulud	-42 048	-64 560	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-88	6
Muud ärikulud	-140	14	
Ärikasum (kahjum)	7 206	-41 851	
Finantstulud ja -kulud	-450	262	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 756	-41 589	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 756	-41 589	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	7 206	-41 851	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	88	6
Kokku korrigeerimised	0	88	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-20 801	-22 326	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-133	8 876	
Makstud intressid	0	-19	11
Kokku rahavood äritegevusest	-13 728	-55 232	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-666	0	5
Antud laenud	0	-2 748	12
Laekunud intressid	13	123	11
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-653	-2 625	
Kokku rahavood	-14 381	-57 857	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 391	76 248	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-14 381	-57 857	
Valuutakursside muutuste mõju	-629	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 381	18 391	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	101 365	104 177
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-41 588	-41 588
31.12.2010	2 556	256	59 777	62 589
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 756	6 756
Muud muutused omakapitalis	-1		1	0
31.12.2011	2 555	256	66 534	69 345

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Eridanos Advisors OÜ 2011. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ning järgides Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes toodud põhimõtteid ja printsiipe. Eridanos Advisors OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Majandusaasta algas 1. jaanuaril 2011 ja lõppes 31. detsembril 2011.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes. 1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetäärsed varad ja kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti Panga valuutakursi alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 eurot, kantakse vara kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivarale ühtlaseid kulunorme ei kehtestata. Igal konkreetsel juhul määratakse põhivara ühiku kulunorm eraldi.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit, kus arvutatud amortisatsiooni summa kirjendatakse raamatupidamisregistrites ja näidatakse kasumiaruandes amortisatsiooni kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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. Kuni 31. detsembrini 2007. a väljamakstud dividendide osas oli maksumääraks 22/78 ning alates 1. jaanuarist 2008. a on maksumääraks 21/79 netodividendid. 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.

Seotud osapooled

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- * omanikku;
- * tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- * eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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.

Kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahel, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 556	2 556
Arvelduskontod	825	15 835
Kokku raha	3 381	18 391

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	83 488	61 906	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 123	1 827	4
Muud nõuded	3 074	2 908	
Laenunõuded	2 749	2 749	
Intressinõuded	325	159	
Ettemaksed	622	699	
Kokku nõuded ja ettemaksed	88 307	67 340	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		657		2 098
Üksikisiku tulumaks		1 153		1 148
Sotsiaalmaks		1 755		1 736
Kohustuslik kogumispension		49		16
Töötuskindlustusmaksed		200		198
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7		7	
Ettemaksukonto jääk	1 116		1 820	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 123	3 814	1 827	5 196

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	1 784	1 118
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	1 784	1 118

Pikajalised finantsinvesteeringud koosnevad tasutud rendi tagatisest.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	2 103	2 103	2 103
Akumuleeritud kulum	-2 015	-2 015	-2 015
Jääkmaksumus	88	88	88
Amortisatsioonikulu	-88	-88	-88
31.12.2010			
Soetusmaksumus	2 103	2 103	2 103
Akumuleeritud kulum	-2 103	-2 103	-2 103
Jääkmaksumus	0	0	0
31.12.2011			
Soetusmaksumus	2 103	2 103	2 103
Akumuleeritud kulum	-2 103	-2 103	-2 103
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	14 522	13 856	
Võlad töövõtjatele	5 060	5 094	8
Maksuvõlad	3 814	5 196	4
Muud võlad	732	116	
Muud viitvõlad	732	116	
Kokku võlad ja ettemaksed	24 128	24 262	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Palgavõlgnevus	2 090	2 090
Puhkusereserv	2 970	3 004
Kokku võlad töövõtjatele	5 060	5 094

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	100 664	79 456
Holland	355	-10 242
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	101 019	69 214
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	40 967	51 209
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	40 967	51 209
Kokku müügitulu	141 986	120 423
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Juhtimisalased teenused	141 986	120 423
Kokku müügitulu	141 986	120 423

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	31 312	48 116
Sotsiaalmaksud	10 736	16 445
Kokku tööjõukulud	42 048	64 561
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	3

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	179	282
Intressitulu hoiustelt	13	103
Intressitulu laenudelt	166	179
Intressikulud	0	-19
Intressikulu laenudelt	0	-19
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-629	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-450	263

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	3 073	0	2 748	0

Aruande digitaalallkirjad

Eridanos Advisors OÜ (registrikood: 11114669) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DAVID STEWART COOLIDGE	Juhatuse liige	21.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 778
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 756
Kokku	66 534

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	141986	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
David Stewart Coolidge	36408070344		1533 EUR
John Stewart Wilson Jr	36703300308		511 EUR
Lawrence Coolidge	02.03.1936	Boston, Ameerika Ühendriigid	511 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6440990
Faks	+372 6440991
E-posti aadress	david@eridanos.ee