

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Eiche Invest OÜ

registrikood: 10390605

tänavatalu nimi, Roosikrantsi 10A
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10119

telefon: +372 6405242, +372 6405240

faks: +372 6405241

e-posti aadress: info@eiche.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Laenukohustused	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12

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 53 922 eurot. Võrreldav eelmise perioodi müügitulu oli 67 874 eurot.

Aruandeaasta majandustegevuse tulemuseks kujunes kahjum 11 877 eurot.

Bilansipäeva seisuga oli äriühingus 1 töötaja. Aruandeaasta palgafond oli 4 084 krooni. Juhatuses on 1 liige. Juhatuse liikmele juhatuse liikme tasu makstud ei ole.

Aruandeaastal põhivarasse ei investeeritud.

Äriühing jätkab tegevust 2012.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	291	781	2
Nõuded ja ettemaksed	19 809	9 986	3
Kokku käibevara	20 100	10 767	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	120 492	129 723	
Kokku põhivara	120 492	129 723	
Kokku varad	140 592	140 490	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	17 405	11 901	5
Võlad ja ettemaksed	33 571	14 282	6
Kokku lühiajalised kohustused	50 976	26 183	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	64 776	58 417	5
Kokku pikaajalised kohustused	64 776	58 417	
Kokku kohustused	115 752	84 600	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 905	47 817	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 877	5 261	
Kokku omakapital	24 840	55 890	
Kokku kohustused ja omakapital	140 592	140 490	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	53 922	67 874	6
Muud äritulud	678	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-43 980	-38 072	
Tööjõukulud	-4 084	-4 470	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 231	-12 797	
Ärikasum (kahjum)	-2 695	12 535	
Finantstulud ja -kulud	-4 086	-3 197	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 781	9 338	
Tulumaks	-5 096	-4 077	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 877	5 261	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 695	12 535
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 231	12 797
Kokku korrigeerimised	9 231	12 797
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 823	1 552
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 910	2 991
Laekunud intressid	0	7
Makstud intressid	-4 086	-3 203
Kokku rahavood äritegevusest	-4 463	26 679
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-713
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-713
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	23 764	0
Saadud laenude tagasimaksed	-13 319	-12 630
Makstud dividendid	-5 113	-14 061
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 359	-4 077
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 973	-30 768
Kokku rahavood	-490	-4 802
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	781	5 583
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-490	-4 802
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	291	781

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	63 156	65 968
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 261	5 261
Makstud dividendid			-15 339	-15 339
31.12.2010	2 556	256	53 078	55 890
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	53 078	55 890
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-11 877	-11 877
Makstud dividendid			-19 173	-19 173
31.12.2011	2 556	256	22 028	24 840

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.

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".

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

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.

Finantskohustused

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 kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Ülejäänud kohustused on bilansis pikaajalised kohustused.

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 21/79 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:

- a. omanikke
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses.

Tulude ja kulude arvestuse korraldamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist

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

Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Arvelduskontod	291	781	
Kokku raha	291	781	2

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	17 393	9 986	
Ostjatelt laekumata arved	17 393	9 986	
Muud nõuded	2 416	0	
Viitlaekumised	2 416	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 809	9 986	3

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajaline pangalaen	17 405	17 405			
Lühiajalised laenud kokku	17 405	17 405			
Pikaajalised laenud					
Pikaajaline pangalaen	64 776		64 776		
Pikaajalised laenud kokku	64 776		64 776		
Laenukohustused kokku	82 181	17 405	64 776		
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajaline pangalaen	11 901	11 901			
Lühiajalised laenud kokku	11 901	11 901			
Pikaajalised laenud					
Pikaajaline pangalaen	58 417		58 417		
Pikaajalised laenud kokku	58 417		58 417		
Laenukohustused kokku	70 318	11 901	58 417		4

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 552	893	
Võlad töövõtjatele	167	262	
Maksuvõlad	156	1 125	
Muud võlad	26 696	12 002	
Dividendivõlad	21 090	7 030	
Muud viitvõlad	5 606	4 972	
Dividendivõlg			
Kokku võlad ja ettemaksed	33 571	14 282	5

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	53 922	67 874	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	53 922	67 874	
Kokku müügitulu	53 922	67 874	6
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Äri ja juhtumisalane nõustamine	53 922	67 874	
Kokku müügitulu	53 922	67 874	6

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Palgakulu	3 038	3 326	
Sotsiaalmaksud	1 046	1 144	
Kokku tööjõukulud	4 084	4 470	
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2	7

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 292	4 584	115	46

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 780	53 308	2 493	67 874

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 038	3 326

Aruande digitaalallkirjad

Eiche Invest OÜ (registrikood: 10390605) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR-ENDRIK EICHE	Juhatuse liige	25.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 905
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 877
Kokku	22 028
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 028
Kokku	22 028

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	53922	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alar Eiche	36109230389	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

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