

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing ESTIN Warehousing

registrikood: 10054540

tänava/talu nimi, Võidu pr 2
maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 21006

telefon: +372 53429290

e-posti aadress: ekspress@narvaleht.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Majandustegevust iseloomustas 2012.aastal investeeringud ehitusele mahus 1,9 mil. euro.
Meie eesmärkideks 2013.investeeringute maht 2,0 mil. euro ja tegevus algus alates september 2013.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	58 286	131 197
Nõuded ja ettemaksed	180 303	13 584
Kokku käibevara	238 589	144 781
Põhivara		
Materiaalne põhivara	2 074 120	101 250
Kokku põhivara	2 074 120	101 250
Kokku varad	2 312 709	246 031
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	165 255	0
Võlad ja ettemaksed	200 420	0
Kokku lühiajalised kohustused	365 675	0
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	1 915 625	214 714
Kokku pikaajalised kohustused	1 915 625	214 714
Kokku kohustused	2 281 300	214 714
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	31 317	31 317
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0	-31 317
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92	31 317
Kokku omakapital	31 409	31 317
Kokku kohustused ja omakapital	2 312 709	246 031

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-1 285
Ärikasum (kahjum)	0	-1 285
Finantstulud ja -kulud	92	32 602
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	92	31 317
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92	31 317

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	0	-1 285
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-166 719	-13 584
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	200 420	0
Kokku rahavood äritegevusest	33 701	-14 869
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 972 870	-101 250
Laekunud intressid	92	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 972 778	-101 250
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 866 166	214 714
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	32 602
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 866 166	247 316
Kokku rahavood	-72 911	131 197
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	131 197	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-72 911	131 197
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	58 286	131 197

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	31 317	-31 317	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)		31 317	31 317
31.12.2011	31 317	0	31 317
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	31 317	0	31 317
Aruandeaasta kasum (kahjum)		92	92
31.12.2012	31 317	92	31 409

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2012. 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.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediiti), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3 000 krooni. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 3 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.]

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 tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised
- Tootmiseseadmed
- Muud masinad ja seadmed
- Muu inventar ja IT seadmed

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasusse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

--	--

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	58 286	131 197
Kokku raha	58 286	131 197

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	180 303	13 584
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	180 303	13 584

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
Ostud ja parendused	101 250			101 250
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	101 250			101 250
31.12.2011				
Soetusmaksumus	101 250			101 250
Jääkmaksumus	101 250			101 250
Ostud ja parendused	135 833	1 837 037	1 837 037	1 972 870
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	135 833			135 833
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		1 837 037	1 837 037	1 837 037
31.12.2012				
Soetusmaksumus	237 083	1 837 037	1 837 037	2 074 120
Jääkmaksumus	237 083	1 837 037	1 837 037	2 074 120

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
SWEDBANK	826 276	165 255	661 021		6.4	20.06.2020
Pikaajalised laenud kokku	826 276	165 255	661 021			
Muud laenukohustused						
Muud laenud	1 254 604			1 254 604		31.12.2020
Muud laenukohustused kokku	1 254 604			1 254 604		
Laenukohustused kokku	2 080 880	165 255	661 021	1 254 604		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Muud laenukohustused						
Muud laenud	214 714			214 714		31.12.2020
Muud laenukohustused kokku	214 714			214 714		
Laenukohustused kokku	214 714			214 714		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Maa	237 083	
Muud varad	1 837 037	
Kokku	2 074 120	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	200 420	200 420		
Kokku võlad ja ettemaksed	200 420	200 420		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele		0		

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	31 317	31 317
Osade arv (tk)	31 317	31 317

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	200	0
Sotsiaalmaksud	66	0
Kokku tööjõukulud	266	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 254 604	214 714

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

Osaühing ESTIN Warehousing (registrikood: 10054540) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI AVDEENKO	Juhatuse liige	28.06.2013
Resolutsioon:	Kasum jääb firmale.	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing ESTIN Warehousing osanikele

Oleme üle vaadanud Osaühing ESTIN Warehousing raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatussele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 11.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatussele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades Osaühing ESTIN Warehousing finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aleksei Titov

Vandeauditiitori number 476

ST& Partners OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 67

Tallinna mnt. 19C Narva 20303

28.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing ESTIN Warehousing (registrikood: 10054540) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI TITOV	Vandeaudiitor	28.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92
Kokku	92

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92
Kokku	92

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kirill Brom	15.06.1965	Sankt-Peterburg, Italjanskaja tn 29-6, Venemaa	6263 EUR
Dmitrii Pashinskii	02.01.1970	Sankt-Peterburg, Juri Gagarini prospekt 26/4-05, Venemaa	6263 EUR
Andrey Sinyavin	23.09.1971	Sankt-Peterburg, Primorski prospekt 137-419, Venemaa	6263 EUR
Andrey Avdeenko	36901090033	Sankt-Peterburg, Latõšskih strelkov tn 7/1-121, Venemaa	6263 EUR
Vladimir Isaev	18.02.1956	Sankt-Peterburg, Dunaiski pr 24-678, Venemaa	6265 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53429290
E-posti aadress	ekspress@narvaleht.ee