

288177
Harju Maakonnus
Registrikoode OÜ
11386037
2006

ESTOKAPITAL GRUPP OÜ

TALLINN

2007. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Akadeemia tee 23 12618 Tallinn Harjumaa Eesti Vabariik
Registrikood:	11386037
Telefon:	372 5097459
E-mail:	estokapital@gmail.com
Põhitegevusala:	Elamute ja mitteeluhoonete ehitus (41201)
Aruandeaasta algus ja lõpp:	09.05.2007-31.12.2007

Sisukord

ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Materiaalne põhivara	12
Lisa 4 Võlad	12
Lisa 5 Maksuvõlad	12
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Tehingud seotud osapooltega	13
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	14
Juhataja allkiri 2007. a majandusaasta aruandele	15



ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

Estokapital Grupp OÜ ja selle töötajad omavad pikaajalist kogemust ning osutavad oma klientidele parimal tasemel ehitusteenuseid järgmistes peamistes tegevusvaldkondades: individuaalelamute ehitus- ja remonditööd, korterelamute remonditööd, tootmis- ja ärihoonete remonditööd, projektijuhtimine, elamute ja hoonete siseviimistlustööd, fassaadi- ja katusetööd, betoonitööd, sanitaartehtnilised ja torutööd. Ettevõtte kontor asub Tallinnas ja peamine tegevuspiirkond on Harjumaa.

Estokapital Grupp OÜ annab tööd 14 töötajale.

Juriidiline aadress:	Akadeemia tee 23 12618 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	11386037
Telefon:	372 5097459
E-mail:	estokapital@gmail.com



TEGEVUSARUANNE

Estokapital Grupp OÜ ja selle töötajad omavad pikaajalist kogemust ning osutavad oma klientidele parimal tasemel ehitusteenuseid järgmistes peamistes tegevusvaldkondades: individuaalelamute ehitus- ja remonditööd, korterelamute ehitus- ja remonditööd, tootmis- ja ärihoonete ehitus- ning remonditööd, projektijuhtimine, elamute ja hoonete siseviimistlustööd, fassaadi- ja katusetööd, betoonitööd, sanitaartehtnilised ja torutööd.

Suuremad lõpetatud ehitustööd aastal 2007:

- Murastes eramu karp;
- Sael eramu karp;
- Rohuneemes eramu vundament;
- Laagris eramu vundament;
- Hüürus eramu vundament;
- Tallinnas KBFI koridoride renoveerimine.

Hetkel töös:

- Rohuneeme eramus siseviimistlustööd;
- Muraste eramus siseviimistlustööd;
- Tallinnas KBFI terrasside renoveerimine.

Aastaks 2008 on Estokapital Grupp OÜ seadnud endale alljärgnevad pikaajalised eesmärgid:

- Saada kõrge kvaliteediga Eesti keskmise suurusega ehituse ja projektijuhtimisega tegelevaks ettevõtteks;
- Pakkuda oma klientidele ainult süsteemseid täislahendusi, kõrge kvaliteediga ehitusteenust ning ehitusobjektide hankimisel mitte tegema põhjendamatuid ning sihilikke vähempakkumisi, mis ei võimalda ehitusteenust osutada vajaliku kvaliteeditasemega, sest meie klientide pikaajaline heaolu ja usaldus on meile parim tunnustus ning motivatsioon.
- Motiveerida oma töötajaid andma endast parimat ning tunnustada neid, kes on andnud lisaväärtust ettevõtte arengusse.
- Kujundada hea maine ning kvaliteediga kaubamärk, mida võivad usaldada meie kliendid, koostööpartnerid ja kõik meie ettevõtte töötajad.
- Plaanime aastal 2008 olla paindlikud ehitusturul toimuva suhtes - jätkata eramu ehitusturul ehitamist ja samuti alustada laienemist, et suunduda tööstus ja tootmishoonete ehitusturule mis tulevikus vähendab elamuehitusturu jähnemise korral riske.

Töötajate keskminearv aastal 2007 oli 11 inimest, aasta lõpuks töötas meil 14 inimest. Töötajate töötasude üldsumma 2007. aastal moodustas 721 tuhat krooni. Juhataja töötasu moodustas sellest 152 tuhat krooni.



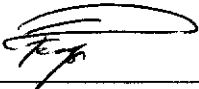
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 13 toodud Estokapital Grupp OÜ 2007. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Estokapital Grupp OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

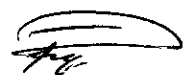


Juhataja
(Fred Puusepp)

Tallinn, 10. mai 2008

Bilanss

VARAD	Lisa	31.12.2007
KÄIBEVARA		
Raha	2	614 565
Nõuded ostjate vastu		195 842
Käibevara kokku		810 407
PÕHIVARA		
Materiaalne põhivara	3	715 366
Põhivara kokku		715 366
VARAD KOKKU		1 525 773
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		
KOHUSTUSED		
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
Laenukohustus		220 000
Võlad	4,5	482 208
Lühiajalised kohustused kokku		702 208
Kohustused kokku		702 208
OMAKAPITAL		
Osakapital		40 000
Aruandeaasta kasum		783 565
Omakapital kokku		823 565
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 525 773



Kasumiaruanne

	Lisa	31.12.2007
Müügitulu	6	4 096 180
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-2 082 205
Muud tegevuskulud		-240 712
Tööjõukulud		-961 666
<i>Palgakulu</i>		-721 480
<i>Sotsiaalmaksud</i>		-240 186
Põhivara kulum ja väärtuse langus		-25 885
Muud ärikulud		-2 443
ÄRIKASUM		783 269
FINANTSTULUD JA FINANTSKULUD		
Intressitulud		296
KASUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST		783 565
ARUANDEAASTA KASUM		783 565



Rahavoogude aruanne

	Lisa	31.12.2007
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum		783 269
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum	3	25 885
Äritegevusega seotud nõuete muutus		-195 842
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	4,5	482 208
Kokku rahavood äritegevusest		1 095 520
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	3	-741 251
Saadud intressid		296
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-740 955
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud		370 000
Saadud laenude tagasimaksed		-150 000
Oma osad		40 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		260 000
Rahavood kokku		614 565
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		614 565
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	614 565

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Jaotamata kasum	Kokku
Osakapital	40 000	0	40 000
Aruandeaasta kasum	0	783 565	783 565
Saldo 31.12.2007	40 000	783 565	823 565

Osaühingu üks osa on nimiväärtusega 40 000 krooni.



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

ESTOKAPITAL GRUPP OÜ 2007. 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

ESTOKAPITAL GRUPP OÜ ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, kuna 100% tema osadest kuuluvad Fred Puusepp'le.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

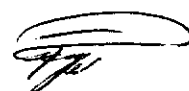
B. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

C. Materiaalne 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 kohe kuluna. Kuludesse 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.

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 remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. 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 üksikest 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:

Muud masinad ja seadmed	10-20%
Muu inventar ja IT seadmed	10-30%

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 “müügiotel põhivaraks”. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real. Materiaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, klassifitseeritakse ümber müügiotel põhivaraks.

D. Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korregeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise

tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

E. Tulude arvestus

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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.



Lisa 2 Raha

	31.12.2007
Sularaha kassas	0
Pangakontod	614 565
Kokku	614 565

Lisa 3 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2007	645 893	95 358	741 251
Akum. kulum 31.12.2007	18 147	7 738	25 885
Jääkmaksumus 31.12.2007	627 746	87 620	715 366

Lisa 4 Võlad

	31.12.2007
Võlad tarnijatele	64 366
Võlad töövõtjatele	262 775
Maksuvõlad (lisa 5)	155 067
Kokku	482 208

Lisa 5 Maksuvõlad

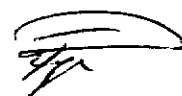
	31.12.2007
Käibemaks	37 868
Üksikisiku tulumaks	37 972
Sotsiaalmaks	75 347
Kohustuslik kogumispension	1 826
Töötuskindlustusmaks	2 054
Kokku	155 067

Maksuvõlad on lühiajalise iseloomuga s.t. kuuluvad deklareerimisele ja tasumisele järgneval perioodil.

Lisa 6 Müügitulu

Tegevusalad	2007
Ehitus (41201)	3 205 756
Renoveerimine (41201)	886 704
Muud	3 721
Kokku	4 096 180

Estokapital Grupp OÜ tegutseb Eestis.



Lisa 7 Tehingud seotud osapooltega

ESTOKAPITAL GRUPP OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanik;
- b. tegevjuhtkond;
- c. eespool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

ESTOKAPITAL GRUPP OÜ on 2007. a ostnud (kaubad edasimüügiks, tootmismaterjalid, põhivara) oma kaupu ja osutanud teenuseid järgmistele seotud osapooltele:

	2 007	
	Ostud	Müügid
Juhatajaga seotud ettevõtted	196 999	0
Kaupade ost-müük kokku	196 999	0
Juhatajaga seotud ettevõtted	0	75 000
Teenuste ost-müük kokku	0	75 000

Müügiks ostetud kaupade ostu- ja müügitehingud seotud osapoolega on teostatud turuhindades. Aruandeperioodil ei ole tegevjuhtkonna ja juhatuse liikmetasusid arvestatud ega makstud.



MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

ESTOKAPITAL GRUPP OÜ juhataja teeb ettepaneku jaotada 2007. aasta puhaskasum summas 783 565 krooni alljärgnevalt:

1. eraldised kohustuslikku reservkapitali – 4 000 krooni
2. jaotamata kasum – 779 565 krooni

Ühtlasi teeb juhataja ettepaneku maksta kuni 31. detsembrini 2007 kogunenud jaotamata kasumist dividende summas 100 tuhat krooni.



Juhataja allkiri 2007. a majandusaasta aruandele

ESTOKAPITAL GRUPP OÜ 2007. a majandusaasta aruande allkirjastamine *10. mai 2008*:



Juhaja
(Fred Puusepp)