

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ EstRek

registrikood: 11021933

tänava/talu nimi: Vesivärava

maja ja korteri number: 24A-11

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postisihtnumber: 10126

maakond: Harju maakond

telefon: +372 56298044

faks:

e-posti aadress: estrek@estrek.ee

veebilehe aadress: www.estrek.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Võlad tarnijatele	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ EstRek alustas tegevust 2004 aasta teisest

poolaastast. Põhitegevuseks oli

- Tööjõurent

- Turusegmendi uurimine ja konsultatsioonide andmine ehitus -ja kinnisvara valdkonnas.

Äritegevuse ülevaade

2009. aastal saadi tulu tööjõurendi eest 8,5 milj.- eek.

Samas tegevus valdkonnas jätkatakse ka 2010 aastal.

Majandus aastal tehtud arengu-ja uurimusväljaminekuid ei olnud , ei tehtud ka 2010. aastaks.

Tootmist ja kaubandus tegevust ei olnud. Ekspordiks toodangut ei saadetud.

Aruandeperioodi kasumiks kujunes 184 485- eek

Äriühingust raamatupidamiskohustustase omakapital bilansipäeva seisuga on 1 057 208 .-

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ EstRek 2009. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

-raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

-raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

-OÜ EstRek on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2009. a. majandusaasta aruandele

OÜ EstRek 2009.a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 25.06.2010 otsusega, allkirjastamine 28.06.2010

Juhatuse liige

Kaido Kirspuu

isikukood: 3730710219

elukoht: Tallinn



Juhatuse liige

Tomi Ensio Oksa

isikukood: 36309040042

elukoht: Vantaa, Soome



Osanikud ja osade suurus

Tomi Ensio Oksa

isikukood: 36309040042

elukoht: Vantaa, Soome

osalus: 1 osa 40 000.-

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	371 297	215 948	2
Finantsinvesteeringud	34 746	34 746	3
Nõuded ja ettemaksed	245 009	299 114	4
Kokku käibevara	651 052	549 808	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	406 156	458 636	6
Kokku põhivara	406 156	458 636	
Kokku varad	1 057 208	1 008 444	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	67 574	61 083	
Võlad ja ettemaksed	498 358	572 996	7,5,8
Kokku lühiajalised kohustused	565 932	634 079	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	61 757	129 331	
Kokku pikaajalised kohustused	61 757	129 331	
Kokku kohustused	627 689	763 410	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	201 034	33 964	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	184 485	167 070	
Kokku omakapital	429 519	245 034	
Kokku kohustused ja omakapital	1 057 208	1 008 444	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	8 462 578	4 458 505	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 677 842	-820 322	
Tööjõukulud	-6 511 164	-3 441 655	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-55 758	-22 026	
Muud ärikulud	-33 762	-4 440	
Ärikasum (-kahjum)	184 052	170 062	
Finantstulud ja -kulud	433	-2 992	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	184 485	167 070	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	184 485	167 070	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	184 052	170 062	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	55 758	22 026	6
Muud korrigeerimised	433	-2 992	
Kokku korrigeerimised	56 191	19 034	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	57 347	-299 114	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	40 352	564 373	
Kokku rahavood äritegevusest	337 942	454 355	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 278	-467 495	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 278	-467 495	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		190 414	
Saadud laenude tagasimaksed	-179 315		
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-179 315	190 414	
Kokku rahavood	155 349	177 274	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	215 948	38 674	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	155 349	177 274	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	371 297	215 948	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000		37 964	77 964
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			167 070	167 070
Muutused reservides		4 000	-4 000	
31.12.2008	40 000	4 000	201 034	245 034
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			184 485	184 485
31.12.2009	40 000	4 000	385 519	429 519

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ EstRek 2009. 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.

Raha

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

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajaliste finantsinvesteeringute kajastamisel kasutatakse väärtuspäeva meetodit.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemisesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Aktsiad ja muid omakapitaaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Nõuded ja ettemaksud

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

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdsväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individaalselt 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. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana (varude koosseisus) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade 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 remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Muud masinad ja seadmed
15-30%

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.

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 (kuni 31. detsember 2008 kehtis maksumäär 21/79, ning kuni 31.12.2007 maksumäär 22/78) 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.

Tulud

Tulu kaupade 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.

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 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaugmeetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	41	
Arvelduskontod	371 256	215 948
Kokku raha	371 297	215 948

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2007	34 746	34 746
31.12.2008	34 746	34 746
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	34 746	34 746
31.12.2009	34 746	34 746

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	242 603	299 114
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	2 406	
Kokku nõuded ostjate vastu	245 009	299 114

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	12 893	14 061
Sotsiaalmaks	209 915	173 735
Kohustuslik kogumispension	1 820	6 427
Töötuskindlustusmaksed	27 042	5 717
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	251 670	199 940

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Ehitised	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2007				
Soetusmaksumus		18 808	18 808	18 808
Akumuleeritud kulum		-5 641	-5 641	-5 641
Jääkmaksumus		13 167	13 167	13 167
Ostud ja parendused	456 466	11 029	11 029	467 495
Amortisatsioonikulu	-15 216	-6 810	-6 810	-22 026
31.12.2008				
Soetusmaksumus	456 466	29 837	29 837	486 303
Akumuleeritud kulum	-15 216	-12 451	-12 451	-27 667
Jääkmaksumus	441 250	17 386	17 386	458 636
Ostud ja parendused		3 278	3 278	3 278
Amortisatsioonikulu	-45 648	-10 110	-10 110	-55 758
31.12.2009				
Soetusmaksumus	456 466	33 115	33 115	489 581
Akumuleeritud kulum	-60 864	-22 561	-22 561	-83 425
Jääkmaksumus	395 602	10 554	10 554	406 156

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tarnijatele tasumata arved	14 454	11 570
Kokku võlad tarnijatele	14 454	11 570

Tavapärastest ostutulemustes tulenev summa.

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad töövõtjatele	224 755	239 017
Kokku võlad töövõtjatele	224 755	239 017

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	8 462 578	4 458 505
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	8 462 578	4 458 505
Kokku müügitulu	8 462 578	4 458 505
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
78301 Muu inimressursiga varustamine	8 462 578	4 458 505
Kokku müügitulu	8 462 578	4 458 505

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	707 169	227 062
Mitmesugused bürookulud	71 940	39 039
Koolituskulud	12 103	
Muud	886 630	554 221
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 677 842	820 322

Lisa 11 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	4 886 683	2 585 019
Sotsiaalmaksud	1 624 481	856 564
Kokku tööjõukulud	6 511 164	3 441 583
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	22	11

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	414 513	161 757

Raamatupidamiskohustustlase tegev- ja kõrgemale juhtkonnale on arvestatud töötasusid aga ei ole muid olulisi soodustusi arvestatud.

Aruande elektroonilised kinnitused

OÜ EstRek (registrikood: 11021933) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Kaido Kirspuu	Juhatuse liige	29.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	201 034
Aruandeaasta kasum (kahjum)	184 485
Kokku	385 519

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu inimressursiga varustamine	78301	8462578	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tomi Ensio Oksa	04.09.1963	Vantaa, Soome	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+358 400703079
Mobiiltelefon	+372 56298044
E-posti aadress	tomi.oksa@estrek.ee
E-posti aadress	estrek@estrek.ee