

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: EST Networks OÜ

registrikood: 11826631

tänava/talu nimi, Tartu mnt 7

maja ja korteri number:

alevik: Ülenurme alevik

vald: Ülenurme vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 61714

telefon: +372 5110695

e-posti aadress: priit@estnetworks.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Kasutusrent	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

EST Networks OÜ alustas tegevust 2010. aastast. Põhitegevuseks on elektri- ja andmeside projekteerimine ning kanalite ehitus koos elektri – ja sidekaablite montaažitöödega. Osaühingul juhatusel on üks liige, tema töötasu koos maksudega moodustas 35 tuhat eurot. Est Networks OÜ töötajate arv on 14 .

2011 a. müügitulu oli 1 391 tuhat eurot, majandusaasta lõpes tegevuskasumiga 98 tuhat eurot.

2012 a. loodame müügitulu kasvu 8-12%.

2011.aastal põhitellijaks oli OÜ Jaotusvõrk ja elektritööde käive moodustas 84 % Projekteerimise maht oli 1 % realisatsioonist ja andmesidetööde osakaal 6 %, muu tegevuse osatähtsus oli 9 %.

Regiooniti jagunes tööpõld alljärgnevalt : Tartus ja Tartumaal 58 % töödest ning Jõgevamaal, Võrus ja Võrumaal 42 %.

2012. eesmärgiks on elektriehitustööde turul oma osakaalu kasvatamine ja võimaluse korral andmeside tööde mahu kasvatamine.

Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Müügitulu (tuh.eurot)	1391	426
Tulu kasv((müügitulu 2011-müügitulu 2010)/ müügitulu 2010*100)	227%	100%
Puhaskasum (tuh.eurot)	98	21
Puhasrentaablus% (puhaskasum/müügitulu*100)	7%	4,8%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja kordades (käibevara/lühiajalised kohustused)	1,2%	1,0
ROA % (puhaskasum/varad kokku*100)	28,2%	10,4%
ROE % (puhaskasum/omakapital*100)	81,0%	88,9%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	69 968	16 453	
Nõuded ja ettemaksed	158 283	136 342	
Kokku käibevara	228 251	152 795	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	120 868	44 183	4
Kokku põhivara	120 868	44 183	4
Kokku varad	349 119	196 978	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	3 656	5
Võlad ja ettemaksed	192 840	153 811	3
Kokku lühiajalised kohustused	192 840	157 467	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	34 901	16 438	5
Kokku pikaajalised kohustused	34 901	16 438	
Kokku kohustused	227 741	173 905	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 261	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	98 305	20 517	
Kokku omakapital	121 378	23 073	
Kokku kohustused ja omakapital	349 119	196 978	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 390 591	425 827	7
Muud äritulud	34 734	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-835 440	-239 041	
Mitmesugused tegevuskulud	-213 828	-47 975	
Tööjõukulud	-269 022	-120 810	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-14 264	-1 531	4
Ärikasum (kahjum)	92 771	16 470	
Finantstulud ja -kulud	5 534	4 046	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	98 305	20 516	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	98 305	20 516	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	92 771	16 470	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14 264	1 531	4
Kokku korrigeerimised	14 264	1 531	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-16 942	-134 041	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	39 029	153 811	
Muud rahavood äritegevusest	5 534	4 046	
Kokku rahavood äritegevusest	134 656	41 817	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-66 448	-20 597	4
Antud laenud	-5 000	-2 301	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-71 448	-22 898	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-9 693	-5 022	5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 693	-5 022	
Kokku rahavood	53 515	13 897	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 453	2 556	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	53 515	13 897	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	69 968	16 453	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556			2 556
Korrigeeritud saldo 31.12.2009				2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)			20 517	20 517
31.12.2010	2 556		20 517	23 073
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556		20 517	23 073
Aruandeaasta kasum (kahjum)			98 305	98 305
Muutused reservides		256	-256	0
31.12.2011	2 556	256	118 566	121 378

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lisa 1. Arvestuspõhimõtted

OÜ EST Networks 2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrustes ning seda täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid ja soovitusel.

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuded

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga nõuet on hinnatud eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et need on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Varude hindamisel on koostatud FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad kasutuseaga üle ühe aasta. Põhivarade arvelevõtmise alampiiriks on 2000 eurot. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt meetodil.

Rendid

Kapitalirendina on käsitletud rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seotud riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena. Makstavad rendimaksud jagatakse intressikuluks ja kohustuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist. Teenuse osutamisel saadaolevad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Reservid

Vastavalt Äriseadustikule moodustatakse aruandeaasta kasumist reservkapitali, kuni tema suuruseks on 1/10 osakapitalist

Kasumiaruanne on koostatud skeem nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Rahana on bilansis kajastatud kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	151 871	132 173
Ostjatelt laekumata arved	151 871	132 173
Muud nõuded	5 000	2 301
Laenunõuded	5 000	2 301
Ettemaksed	1 412	1 868
Kokku nõuded ja ettemaksed	158 283	136 342

javascript:void(0);

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		18 463	5 211
Üksikisiku tulumaks		8 780	3 843
Erisoodustuse tulumaks		52	
Sotsiaalmaks		16 658	7 431
Kohustuslik kogumispension		577	96
Töötuskindlustusmaksed		2 063	843
Ettemaksukonto jääk	1 902		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 902	46 593	17 424

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2009				
Soetusmaksumus	6 605	39 109	45 714	45 714
Jääkmaksumus	6 605	39 109	45 714	45 714
Amortisatsioonikulu	-1 531		-1 531	-1 531
31.12.2010				
Soetusmaksumus	6 605	39 109	45 714	45 714
Akumuleeritud kulum	-1 531		-1 531	-1 531
Jääkmaksumus	5 074	39 109	44 183	44 183
Ostud ja parendused	52 466	38 483	90 949	90 949
Amortisatsioonikulu	-6 179	-8 085	-14 264	-14 264
31.12.2011				
Soetusmaksumus	59 071	77 592	136 663	136 663
Akumuleeritud kulum	-7 710	-8 085	-15 795	-15 795
Jääkmaksumus	51 361	69 507	120 868	120 868

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Masinad ja seadmed	16 438	3 829	12 609		3,37	EUR	2015
Transpordivahendid	18 463	3 503	14 960		2,30	EUR	2015
Kapitalirendikohustused kokku	34 901	7 332	27 569				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Masinad ja seadmed	20 094	3 656	16 438				
Kapitalirendikohustused kokku	20 094	3 656	16 438				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	42 961	20 094
Kokku	42 961	20 094

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	4 229	3 710
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	4 082	4 186
1-5 aasta jooksul	12 084	16 167

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 390 591	425 827
Kokku müügitulu	1 390 591	425 827
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elektri- ja sidevõrkude ehitus	1 293 250	421 645
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine	13 906	4 182
Muu traatsideteenuse osutamine	83 435	0
Kokku müügitulu	1 390 591	425 827

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	200 351	89 902
Sotsiaalmaksud	68 671	30 907
Kokku tööjõukulud	269 022	120 809
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	9

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	34 587	17 256

Aruande digitaalallkirjad

EST Networks OÜ (registrikood: 11826631) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT PUUSEPP	Juhatuse liige	04.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 261
Aruandeaasta kasum (kahjum)	98 305
Kokku	118 566
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	118 566
Kokku	118 566

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 261
Aruandeaasta kasum (kahjum)	98 305
Kokku	118 566
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	118 566
Kokku	118 566

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektri- ja sidevõrkude ehitus	42221	1293250	93.00%	Jah
Muu traatsideteenuse osutamine	61109	83435	6.00%	Ei
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	13906	1.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Priit Puusepp	37705282734		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5110695
E-posti aadress	priit1977@hotmail.ee