

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Estokapital Grupp osäühing

registrikood: 11386037

tänava/talu nimi, Akadeemia tee 23

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12618

telefon: +372 5143365, +372 5097459

e-posti aadress: estokapital@gmail.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

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, sanitaartehnilised- ja torutööd.

Suuremad lõpetatud ehitustööd aastal 2011:

- paarismaja sisetööd Tondil;
- fassaaditööd Kakumäel;
- KBFI lamekatuse renoveerimine Tallinnas;
- KBFI korpuste ja trepikodade renoveerimised Tallinnas;
- KBFI lamekatuse renoveerimine Tallinnas;
- eramu fassaadi soojustamine ja sisetööd Kiilis;
- eramu ehitus Järvekülas;
- eramu mustakarbi ehitus Käbi tn.;
- eramu ehitus ja fassaadi soojustamine Sauel;
- Puurmanni lossi maakütteseadmete paigaldus;
- korteri renoveerimine Kalevi tn.;
- korteri renoveerimine Poska tn.;
- eramu ehitus Vaidas;

Hetkel töös:

- paarismaja terrassi rajamine Tondil;
- KBFI korpuste ja trepikodade renoveerimised Tallinnas;
- KBFI invajuurdepääsuteede rajamine Tallinnas;
- eramu fassaadi krohvimine Kiilis;
- eramu fassaadi krohvimine Sauel;
- eramu fassaadi krohvimine ja sisetööd Käbi tn.;
- talumaja renoveerimine Ohtu külas;

Aastaks 2013 on Estokapital Grupp OÜ seadnud endale alljärgnevad pikaajalised eesmärgid:

- Areneda 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 olla paindlikud ehitusturul toimuva suhtes - jätkata eramu ehitusturul ehitamist ja samuti alustada laienemist.
- Kavas on tegeleda aktuaalseks muutunud fassaadisüsteemide (soojustus ja väliskrohv) parimate lahendustega ja küttesüsteemide renoveerimisega, sh. maakütte, päikese ja tahkekütusega kombineeritud katlamajadega.
- Plaanime pakkuda ka kortermajade keskküttesüsteemide ja katlasõlmede hooldus- ja renoveerimisteenuseid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	77 517	20 691
Nõuded ja ettemaksed	16 950	29 067
Kokku käibevara	94 467	49 758
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	33 873	33 873
Materiaalne põhivara	19 784	29 883
Kokku põhivara	53 657	63 756
Kokku varad	148 124	113 514
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	12 282	12 782
Võlad ja ettemaksed	35 128	18 566
Kokku lühiajalised kohustused	47 410	31 348
Kokku kohustused	47 410	31 348
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	79 355	72 794
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 547	6 560
Kokku omakapital	100 714	82 166
Kokku kohustused ja omakapital	148 124	113 514

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	334 669	206 928
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-163 266	-91 306
Mitmesugused tegevuskulud	-25 259	-18 275
Tööjõukulud	-118 747	-77 106
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 385	-15 002
Muud ärikulud	-5	-421
Ärikasum (kahjum)	16 007	4 818
Finantstulud ja -kulud	2 540	1 742
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 547	6 560
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 547	6 560

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	16 007	4 818
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 385	15 002
Kokku korrigeerimised	11 385	15 002
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	15 877	-15 245
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	16 612	4 781
Kokku rahavood äritegevusest	59 881	9 356
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 286	-3 259
Antud laenud	-3 700	0
Laekunud intressid	2 431	1 742
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 555	-1 517
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-500	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-500	0
Kokku rahavood	56 826	7 839
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 691	12 852
Raha ja raha ekvivalentide muutus	56 826	7 839
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	77 517	20 691

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	72 794	75 606
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 560	6 560
31.12.2010	2 556	256	79 354	82 166
Aruandeaasta kasum (kahjum)			18 548	18 548
31.12.2011	2 556	256	97 902	100 714

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ESTOKAPITAL GRUPP OÜ

Põhitegevusala: Elamute ja mitteeluhoonete ehitus (41201)

Aruandeperiood: 01.01.2011-31.12.2011

Esitlusvaluuta: euro

Finandmete täpsusaste: eurod

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 200 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 200 euro, kajastatakse kohe kuluna.

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 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:

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

Amortisatsiooni arvestamine lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust. 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. Materiaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, klassifitseeritakse ümber müügiotol põhivaraks.

Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluv 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.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 (2007. aastal kehtis maksumäär 22/78) väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja 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.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiiste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel.

Seotud osapooled

ESTOKAPITAL GRUPP OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omaniku;
- b. sidusettevõtteid;
- c. tegevjuhtkonda;
- d. eespool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 356	1 957
Üksikisiku tulumaks	3 205	1 194
Sotsiaalmaks	6 024	1 808
Kohustuslik kogumispension	139	24
Töötuskindlustusmaksed	813	359
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 537	5 342

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	33 873	33 873
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	33 873	33 873

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Jääkmaksumus	30 713	1 017	9 517	41 247	379	41 626
Ostud ja parendused			3 259	3 259		3 259
Amortisatsioonikulu	-9 864	-237	-4 812	-14 913	-89	-15 002
31.12.2010						
Jääkmaksumus	20 849	780	7 964	29 593	290	29 883
Ostud ja parendused			1 286	1 286		1 286
Amortisatsioonikulu	-7 891	-196	-2 868	-10 955	-290	-11 245
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-140		-140		-140
31.12.2011						
Jääkmaksumus	12 958	444	6 382	19 784	0	19 784

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	9 570	4 844
Võlad töövõtjatele	12 021	8 380
Maksuvõlad	13 537	5 342
Kokku võlad ja ettemaksed	35 128	18 566

Lisa 6 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	4 443	20 234
Muud nõuded	46 380	8 807
Laenunõuded	10 091	6 391
Intressinõuded	2 416	2 416
Pikaajalised laenunõuded	33 873	0
Ettemaksed	0	26
Kokku nõuded ja ettemaksed	50 823	29 067

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	334 669	206 928
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	334 669	206 928
Kokku müügitulu	334 669	206 928
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus 41201	334 669	206 928
Kokku müügitulu	334 669	206 928

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	90 010	58 085
Sotsiaalmaksud	28 738	19 021
Kokku tööjõukulud	118 748	77 106
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	11	11

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 282	12 782

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	11 287	9 674

Aruande digitaalallkirjad

Estokapital Grupp osühing (registrikood: 11386037) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
FRED PUUSEPP	Juhatuse liige	22.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	79 355
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 547
Kokku	97 902

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	334669	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Fred Puusepp	37010090247	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5097459
Mobiiltelefon	+372 5143365
E-posti aadress	estokapital@gmail.com