

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Essiko Grupp

registrikood: 11025150

tänavatalu nimi, Järveotsa tee 2-129

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13520

telefon: +372 5050801

e-posti aadress: vladimir.ess@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus
OU Essiko Grupp registreeritud 17 märtsil 2004.a.
2011. aastal jätkus OÜ Essiko Grupp traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine.
OU Essiko Grupp põhitegevus on kirjastustegevus (liiklus reegli õppevahendite toimetus ja trükk)-EMTAK 58112.
Käive
OU neto realiseerimiskaive 2011.a. oli 5007 euro.
OÜ Essiko Grupp kahjum oli 20 euro.
Personal
Ettevõttes töötas 2011.a. keskmiselt 0 põhikohaga töötajat ning kogu 2011.a. palgakulu oli 0 krooni. Ettevõtte juhatus koosneb 1 liikmest. 2011.a. .
2011. aastal OÜ-s Essiko Grupp juhatuse liikmetele väljamakseid ei tehtud.
Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks
OÜ Essiko Grupp põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on teenuste laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 654	2 290	
Nõuded ja ettemaksed	551	32	2
Varud	138	0	
Kokku käibevara	2 343	2 322	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	390	326	4
Kokku põhivara	390	326	
Kokku varad	2 733	2 648	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	168	63	5
Kokku lühiajalised kohustused	168	63	
Kokku kohustused	168	63	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-227	23	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20	-250	
Kokku omakapital	2 565	2 585	
Kokku kohustused ja omakapital	2 733	2 648	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	5 007	5 278	7
Muud äritulud	3 200	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 344	-3 579	8
Mitmesugused tegevuskulud	-4 656	-1 670	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-227	-279	
Ärikasum (kahjum)	-20	-250	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-20	-250	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20	-250	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-20	-250	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	227	279	4
Kokku korrigeerimised	227	279	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-519	-32	
Varude muutus	-138	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	105	19	
Kokku rahavood äritegevusest	-345	16	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-291	0	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-291	0	
Kokku rahavood	-636	16	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 290	2 274	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-636	16	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 654	2 290	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	23	2 835
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-250	-250
31.12.2010	2 556	256	-227	2 585
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-20	-20
31.12.2011	2 556	256	-247	2 565

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OU Essiko Grupp 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Essiko Grupp kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestusprintsiibid ja hindamiselused

Nõuded

Nõuded on balansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõuete hindamisel on vaadanud iga nõuet eraldi.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb osutuhinnast, muudest

mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 200 euro ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 200 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed ja muud inventar-(20%-50%)

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 200

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	221	0	
Ostjatelt laekumata arved	221	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	330	32	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	551	32	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		37		-40
Sotsiaalmaks		92		92
Intress				0
Ettemaksukonto jääk	330		32	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	330	129	32	52

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	3 022	3 022
Akumuleeritud kulum	-2 416	-2 416
Jääkmaksumus	606	606
Amortisatsioonikulu	-279	-279
Muud muutused	-1	-1
31.12.2010		
Soetusmaksumus	3 022	3 022
Akumuleeritud kulum	-2 696	-2 696
Jääkmaksumus	326	326
Ostud ja parendused	291	291
Amortisatsioonikulu	-227	-227
31.12.2011		
Jääkmaksumus	390	390

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	39	11	
Maksuvõlad	129	52	3
Kokku võlad ja ettemaksed	168	63	

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 007	5 278
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 007	5 278
Kokku müügitulu	5 007	5 278
Müügitulu tegevusalade lõikes		
liiklus reegli õppevahendite toimetus ja trükk-EMTAK 5811(2)	5 007	5 278
Kokku müügitulu	5 007	5 278

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	3 344	3 579
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 344	3 579

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Essiko Grupp (registrikood: 11025150) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR ESS	Juhatuse liige	04.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-227
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20
Kokku	-247

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-227
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20
Kokku	-247

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Õpikute, sõnaraamatute jm teatmeteoste kirjastamine	58112	5007	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vladimir Ess	35202290223	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5050801
E-posti aadress	vladimir.ess@gmail.com