

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Aruande allkirjad	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, ning kõikide küttesüsteemide ehitus ja remonditööd.

Möödunud aastal lõpetatud ehitus- ja renoveerimistööd:

- keskküttekatlasüsteemide ehitused
- katlaautomaatika paigaldused
- maaküttesüsteemide paigaldused
- radiaator ja põrandaküttesüsteemide ehitus
- eramute vee- ja kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimine ja ehitamine
- nõrkvoolusüsteemide ehitused
- fassaadisüsteemide paigaldused
- eramute ehitus
- siseviimistlustööd
- ventilatsioonisüsteemide ehitus
- päikese küttepaneelide paigaldus
- päikese elektriküttepaneelide paigaldus

Hetkel töös:

- eramute ehitus
- õhk-vesi soojuspumpade paigaldus
- päikese elektripaneelide paigaldus
- maasoojuspumpade paigaldus
- vesipõrandaküttesüsteemide ehitused
- vee- ja kanalisatsioonisüsteemide ehitused
- korterite siseviimistlustööd
- laborite siseviimistlustööd
- eramute kandekonstruktsioonide ehitused
- ehitusprojektide nõustamised

Aastaks 2021 on Estokapital Grupp OÜ seadnud endale alljärgnevad pikaajalised eesmärgid:

- 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.
- Kavas on tegeleda aktuaalseks muutunud fassaadisüsteemide (soojustus ja väliskrohv) parimate lahendustega ja küttesüsteemide renoveerimisega, sh. maakütte, päikese ja tahkekütusega kombineeritud katlamajadega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	51 853	114 517
Nõuded ja ettemaksed	47 053	4 700
Varud	3 775	0
Kokku käibevarad	102 681	119 217
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	40 651	923
Kokku põhivarad	40 651	923
Kokku varad	143 332	120 140
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	18 832	21 301
Kokku lühiajalised kohustised	18 832	21 301
Kokku kohustised	18 832	21 301
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96 027	107 275
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 661	-11 248
Kokku omakapital	124 500	98 839
Kokku kohustised ja omakapital	143 332	120 140

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	196 372	187 724
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-119 784	-143 444
Mitmesugused tegevuskulud	-18 756	-22 115
Tööjõukulud	-30 187	-45 713
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 989	-1 266
Ärikasum (kahjum)	25 656	-24 814
Muud finantstulud ja -kulud	5	13 566
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 661	-11 248
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 661	-11 248

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ESTOKAPITAL GRUPP OÜ

Põhitegevusala: Elamute ja mitteeluhoonete ehitus (41201)

Aruandeperiood: 01.01.2020-31.12.2020

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 euro, kajastatakse kohe kuluna.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud 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 remondikulud 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500.-

Finantskohustised

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 kuuluvas 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.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, 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.

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 bilansiliste 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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	47 053	47 053
Ostjatelt laekumata arved	47 053	47 053
Kokku nõuded ja ettemaksed	47 053	47 053
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 700	4 700
Ostjatelt laekumata arved	4 700	4 700
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 700	4 700

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	8 042	448
Üksikisiku tulumaks	195	193
Sotsiaalmaks	765	925
Kohustuslik kogumispension	19	18
Töötuskindlustusmaksed	76	67
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 097	1 651

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

								Kokku
	Ehitised	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2018								
Soetusmaksumus		6 806	1 085	4 873	12 764			12 764
Akumuleeritud kulum		-6 402	-1 085	-3 088	-10 575			-10 575
Jääkmaksumus		404	0	1 785	2 189			2 189
Amortisatsioonikulu		-404		-862	-1 266			-1 266
31.12.2019								
Soetusmaksumus		6 806	1 085	4 873	12 764			12 764
Akumuleeritud kulum		-6 806	-1 085	-3 950	-11 841			-11 841
Jääkmaksumus		0	0	923	923			923
Ostud ja parendused	31 178		4 165	840	5 005	1 136		37 319
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	31 178							31 178
Muud ostud ja parendused			4 165	840	5 005	1 136		6 141
Amortisatsioonikulu	-538		-521	-766	-1 287	-165		-1 990
Muud muutused							4 399	4 399
31.12.2020								
Soetusmaksumus	31 178	6 806	5 250	5 713	17 769	1 136	4 399	54 482
Akumuleeritud kulum	-538	-6 806	-1 606	-4 716	-13 128	-165		-13 831
Jääkmaksumus	30 640	0	3 644	997	4 641	971	4 399	40 651

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 517	4 517
Võlad töövõtjatele	2 045	2 045
Maksuvõlad	9 097	9 097
Muud võlad	49	49
Muud viitvõlad	49	49
Saadud ettemaksed	3 124	3 124
Muud saadud ettemaksed	3 124	3 124
Kokku võlad ja ettemaksed	18 832	18 832
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	14 009	14 009
Võlad töövõtjatele	2 364	2 364
Maksuvõlad	1 651	1 651
Muud võlad	152	152
Muud viitvõlad	152	152
Saadud ettemaksed	3 125	3 125
Muud saadud ettemaksed	3 125	3 125
Kokku võlad ja ettemaksed	21 301	21 301

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	196 372	187 724
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	196 372	187 724
Kokku müügitulu	196 372	187 724
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehirus	196 372	187 724
Kokku müügitulu	196 372	187 724

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	4 320	3 960
Energia	5 706	8 170
Elektrienergia	78	0
Soojusenergia	283	0
Kütus	5 345	8 170
Mitmesugused bürookulud	855	892
Lähetuskulud	0	350
Koolituskulud	3 810	4 483
Riiklikud ja kohalikud maksud	49	0
Muud	4 016	4 260
Kokku mitmesugused tegevuskulud	18 756	22 115

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	36 470	35 246
Sotsiaalmaksud	8 735	10 467
Kokku tööjõukulud	45 205	45 713
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2021

Estokapital Grupp osaühing (registrikood: 11386037) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
FRED PUUSEPP	Juhatuse liige	02.07.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96 027
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 661
Kokku	121 688

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	4120	196372	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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