

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Espak Haldus OÜ

registrikood: 11959208

tänavatalu nimi: Viadukti 42

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11313

telefon: +372 6512373

faks: +372 6512378

e-posti aadress: haldus@espak.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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Espak Haldus OÜ asutati 22.06.2010. Firma osutab üldpuhastusteenust. Müügitulu moodustas 2015. aastal 91 010 eurot ja võrreldes möödunud aastaga kasvas tulu 23% .

2015.a. töötas firmas 11 töötajat ja keskmine töötasu kuus oli 491 eurot ning võrreldes 2014.a. kasvas keskmine töötasu 12%. Juhatusel liige tasusid ja soodustusi ei saanud.

2015.a. finantstulemuseks kujunes kasum 793 eurot ja seega moodustas rentaablus 0,9% käibest.

2015.a. puhaskasum moodustab varadest seisuga 31.12.2015 2,8% ja omakapitalist 6,6%. Lühiajaliste kohustuste kattekordaja on 1,7.

2016.a. laiendatakse majandustegevust ja hakatakse tegelema ka ehitusjärgse suurpuhastusega.

Toivo Aava

Juhatusel Liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	17 273	14 691	
Nõuded ja ettemaksed	11 489	8 910	2
Varud	0	160	
Kokku käibevara	28 762	23 761	
Kokku varad	28 762	23 761	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	16 720	12 512	5
Kokku lühiajalised kohustused	16 720	12 512	
Kokku kohustused	16 720	12 512	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560	
Kohustuslik reservkapital	239	239	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 450	7 683	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	793	767	
Kokku omakapital	12 042	11 249	
Kokku kohustused ja omakapital	28 762	23 761	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	91 010	73 917	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 088	-823	
Mitmesugused tegevuskulud	-940	-1 417	
Tööjõukulud	-88 189	-70 910	7
Kokku ärikasum (-kahjum)	793	767	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	793	767	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	793	767	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	793	767	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 579	569	2
Varude muutus	160	-160	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 208	1 190	5
Kokku rahavood äritegevusest	2 582	2 366	
Kokku rahavood	2 582	2 366	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 691	12 325	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 582	2 366	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 273	14 691	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 560	239	7 683	10 482
Aruandeaasta kasum (kahjum)			767	767
31.12.2014	2 560	239	8 450	11 249
Aruandeaasta kasum (kahjum)			793	793
31.12.2015	2 560	239	9 243	12 042

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Espak Haldus OÜ 2015.a. raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamisseaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Espak Haldus OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas nr.2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana võetakse arvele varad, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik tööiga on üle ühe aasta. Varad võetakse arvele soetusmaksumuses ning amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes nende kasulikust tööeest. Amortisatsioonimäär aastas on : muu põhivara 33%.

Uutelt põhivaradelt arvutatakse amortisatsiooni alates põhivara soetamisele järgnevast kuust ja lõpetatakse põhivara väljalangemisele järgneval kuul.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Tulud

Kaupade ja teenuste müügist saadav tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehingutega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	11 484	11 484	
Ostjatelt laekumata arved	11 484	11 484	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	5	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 489	11 489	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	8 905	8 905	
Ostjatelt laekumata arved	8 905	8 905	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	5	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 910	8 910	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 913		1 451
Üksikisiku tulumaks		1 841		1 529
Erisoodustuse tulumaks		22		0
Sotsiaalmaks		4 151		3 307
Kohustuslik kogumispension		147		141
Töötuskindlustusmaksed		255		221
Ettemaksukonto jääk	5		5	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5	8 329	5	6 649

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	852	852	852
Akumuleeritud kulum	-852	-852	-852
Jääkmaksumus	0	0	0
31.12.2014			
Soetusmaksumus	852	852	852
Akumuleeritud kulum	-852	-852	-852
Jääkmaksumus	0	0	0
31.12.2015			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0

Amortiseerunud põhivara kanti maha kokku soetusmaksumuses 852 eurot.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	108	108	
Võlad töövõtjatele	8 283	8 283	
Maksuvõlad	8 329	8 329	3
Kokku võlad ja ettemaksed	16 720	16 720	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6	6	
Võlad töövõtjatele	5 857	5 857	
Maksuvõlad	6 649	6 649	3
Kokku võlad ja ettemaksed	12 512	12 512	

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	91 010	73 917
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	91 010	73 917
Kokku müügitulu	91 010	73 917
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Äri- ja büroohoonete hooldus-koristusteenus	91 010	73 917
Kokku müügitulu	91 010	73 917

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	64 840	52 840
Sotsiaalmaksud	21 916	17 957
Puhkusetasu reserv	963	0
Muud	470	113
Kokku tööjõukulud	88 189	70 910
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	10

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014
	Nõuded	Kohustused	Nõuded
Emaettevõtja	11 484	101	8 701
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			204

2015	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	467	90 560
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		450
2014	Müügid	
Emaettevõtja	72 047	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 870	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	0	600

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.04.2016

Espak Haldus OÜ (registrikood: 11959208) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOIVO AAVA	Juhatuse liige	15.04.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 450
Aruandeaasta kasum (kahjum)	793
Kokku	9 243
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	9 243
Kokku	9 243

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete üldpuhastus	81211	91010	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
aktsiaselts ESPAK	10077564		2560 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6512373
Faks	+372 6512378
E-posti aadress	haldus@espak.ee