

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: ESTMA-K Osaühing

registrikood: 10045239

tänavatalu nimi, ElektriJaama tee 45
maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 21001

telefon: +372 5280297, +372 5249962, +372 56564404

e-posti aadress: Estmak@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Muud äritulud	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Muud ärikulud	15
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 17 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ ESTMA-K põhitegevuseks on ehitusmehhanismide rentimine, seadmete ja rakiste valmistamine, transporditeenused Eesti Vabariigi piires, ehitusmehhanismide montaaž, mittestandardsete mehhanismide.

Eksport ja import puuduvad.

Töötajate keskmine arv 2011.aastal oli 1 inimest ja nende palga summa 1701 euro, s.h. Ühest inimesest koosnev juhatus, kelle palk 2011.aastal oli 1701 euro .

2011.aastal tasuti SEB pangale laenu summas 1766euro.

Pangale tasutud intresse laenu eest 434euro

2011.aastal kandis OÜ ESTMA-K kahjumi summas 13321 euro

Tehnika on vana ja vajab sageli remonti.

Ehitustööde mahu vähenemisega kaasnes nõudlus ehitustehnika järele, mis tõi OÜ ESTMA-K jaoks kaasa kahjumi.

Mikhail Shevchenko

Juhatuse liige

Sergei Ševtšenko

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab OÜ ESTMA-K 2011a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti

Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;

2. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust
ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;

3. OÜ ESTMA-K on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Mihhail Ševtšenko

Juhatusesimees

Sergei Ševtšenko

Juhatuseliige

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 688	3 743	2
Nõuded ja ettemaksed	285	1 160	3,4
Varud	283	283	5
Kokku käibevara	2 256	5 186	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	118 109	129 719	6
Kokku põhivara	118 109	129 719	
Kokku varad	120 365	134 905	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 832	2 960	7
Võlad ja ettemaksed	20 622	20 151	8
Kokku lühiajalised kohustused	22 454	23 111	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	22 480	23 051	7
Kokku pikaajalised kohustused	22 480	23 051	
Kokku kohustused	44 934	46 162	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 300	6 391	9
Kohustuslik reservkapital	1 760	1 760	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	80 592	88 678	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 221	-8 086	
Kokku omakapital	75 431	88 743	
Kokku kohustused ja omakapital	120 365	134 905	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	966	3 940	10
Muud äritulud	3 193	370	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-644	-2 682	12
Mitmesugused tegevuskulud	-714	-1 073	13
Tööjõukulud	-1 725	-3 892	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 610	-3 116	6
Muud ärikulud	-2 253	-340	15
Ärikasum (kahjum)	-12 787	-6 793	
Finantstulud ja -kulud	-434	-1 293	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-13 221	-8 086	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 221	-8 086	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-12 787	-6 793
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 610	3 116
Kokku korrigeerimised	11 610	3 116
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	875	1 150
Varude muutus	0	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 228	-3 544
Makstud intressid	-434	-1 293
Muud rahavood äritegevusest	-91	0
Kokku rahavood äritegevusest	-2 055	-7 358
Kokku rahavood	-2 055	-7 358
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 743	11 101
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 055	-7 358
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 688	3 743

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	6 391	1 760	88 678	96 829
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-8 086	-8 086
31.12.2010	6 391	1 760	80 592	88 743
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-13 221	-13 221
Muud muutused omakapitalis	-91			-91
31.12.2011	6 300	1 760	67 371	75 431

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

OÜ ESTMA-K 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides. Finantsaruanded on koostatud tehingu tekkepõhise arvestusmetoodika alusel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Laekumata nõuded ostjatele Ostjate poolt tasumata arveid hinnatakse bilansissummade laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Hindamisel vaadeldakse iga aeeve laekumise tõenäosust vahetu meetodi alusel. Lootusetud nõuded kirjutatakse billansist maha.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude (kütus) arvestamisel kasutatakse keskmise kaalutud soetamismaksumuse meetodit, mida rakendatakse järgmisel viisil:

- 1) Algjäägi jagogulaekumiste alusel arvestatakse välja keskmine soetusmaksumus;
- 2) Lõppjäähinnatakse keskmise soetamismaksumuse alusel;
- 3) Vahe soetamismaksumuse jäääägi vahel kirjutatakse kuludesse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted
Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 200euro

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja mud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised
- Muud masinad ja seadmed
- Muu põhivara

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Potentsiaalsed kohustused

Lisas kirjeldatakse potentsiaalseid kohustusi, mis järgmisel aastal kohustusteks muutuvad.

Tulude arvestus

Teenuste müügist saadud tulud näidatakse ära pärast teenuse osutamist ja vastavate dokumentide vormistamist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 596	3 729
Arvelduskontod	92	14
Arvelduskontod Swedbank	21	10
Arvelduskontod SEB bank	71	4
Kokku raha	1 688	3 743

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	281	1 160
Ostjatelt laekumata arved	790	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-509	0
Ettemaksed	4	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	285	1 160

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	9 038	9 076
Üksikisiku tulumaks	947	1 024
Sotsiaalmaks	3 110	3 494
Kohustuslik kogumispension	0	0
Töötuskindlustusmaksed	415	378
Maamaks	440	275
Intress	872	662
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	303	182
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 125	15 091

Kirel "Muud maksude maksuvõlad" näidatakse maksuvõlad

-Raskeveokimaks - 303 eur

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	283	283
Küttus	0	0
Kokku varud	283	283

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2009							
Soetusmaksumus	14 380	101 300	27 894	2 256	1 861	32 011	147 691
Akumuleeritud kulum		-7 479	-4 115	-1 401	-1 861	-7 377	-14 856
Jääkmaksumus	14 380	93 821	23 779	855	0	24 634	132 835
Amortisatsioonikulu		-1 535	-1 289	-292		-1 581	-3 116
31.12.2010							
Soetusmaksumus	14 380	101 300	27 894	2 256	1 861	32 011	147 691
Akumuleeritud kulum		-9 014	-5 404	-1 693	-1 861	-8 958	-17 972
Jääkmaksumus	14 380	92 286	22 490	563	0	23 053	129 719
Amortisatsioonikulu	0	-1 538	-9 708	-364	529	-9 543	-11 081
Muud muutused					-529	-529	-529
31.12.2011							
Soetusmaksumus	14 380	101 300	27 894	2 256	1 332	31 482	147 162
Akumuleeritud kulum		-10 552	-15 112	-2 057	-1 332	-18 501	-29 053
Jääkmaksumus	14 380	90 748	12 782	199	0	12 981	118 109

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenukohustused SEB pank	1 832	1 832		
Lühiajalised laenud kokku	1 832	1 832		
Pikaajalised laenud				
Laenukohustused SEB bank	22 480			22 480
Pikaajalised laenud kokku	22 480			22 480
Laenukohustused kokku	24 312	1 832		22 480
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenukohustused SEB bank	2 960	2 960		
Lühiajalised laenud kokku	2 960	2 960		
Pikaajalised laenud				
Laenukohustused SEB bank	23 051			23 051
Pikaajalised laenud kokku	23 051			23 051
Laenukohustused kokku	26 011	2 960		23 051

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 204	3 198	
Võlad töövõtjatele	963	963	
Maksuvõlad	15 125	15 091	4
Muud võlad	850	419	
Potentsiaalsed kohustused	480	480	
Reserv puhkus	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	20 622	20 151	

Kirjel " Potentsiaalsed kohustused" näidatakse

- Potentsiaalne sotsiaalmaks - 242,00
- Potentsiaalne töötuskindlustus - 38,00
- Potentsiaalne isiku tulumaks - 200,00
- Kokku 480,00 euro

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	6 300	6 391
Osade arv (tk)	2	2
OU ESTMA-K asutajate nimikiri: 1. Mihhail Ševtšenko i.k.35410223710 Jõe 25 narva-Jõesuu linn -3843eur 2. Sergei Ševtšenko i.k.37707013724 Jõe 25 Narva9Jõesuu Linn -2457 eur + Ekaterina Shevchenko i.k.47607173726 Kangelaste 12b-45 Narva Kokku 6300 eur		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	966	3 940
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	966	3 940
Kokku müügitulu	966	3 940
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitus mehhanismide seamite üürmine renntime	966	3 940
Kokku müügitulu	966	3 940

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Rendi- ja üüritulu	3 193	230
Muud remondi-ehitustööd	0	0
Muud	0	140
Kokku muud äritulud	3 193	370

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	0	464
Energia	644	2 218
Elektrienergia	500	502
Kütus	144	1 716
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	644	2 682

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Vesi	171	210
Telefoni,posti-ja pankteenused,blankid	129	177
Kindlustus, tehniülevaatus	281	456
Remondimaterjalid, tööriistad js inventar	0	0
Muud	133	230
Kokku mitmesugused tegevuskulud	714	1 073

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 701	3 247
Sotsiaalmaksud	0	896
Töökindlustusmaksud	24	46
Reserv puhkus	0	-220
Reserv sotsiaalmaksud	0	-73
Reserv töökindlustusmaksud	0	-3
Kokku tööjõukulud	1 725	3 893
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	-1 394	-54
Maamaks	-165	-165
Raskeveokimaks	-121	-121
Sõlmimine lepingu	-64	0
Muud	-509	0
Kokku muud ärikulud	-2 253	-340

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	-434	-1 293
Intressikulu laenudelt	-434	-1 293
Kokku finantstulud ja -kulud	-434	-1 293

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	1 700	1 882

Aruande digitaalallkirjad

ESTMA-K Osaühing (registrikood: 10045239) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI ŠEVTŠENKO	Juhatuse liige	03.01.2013
MIKHAIL SHEVCHENKO	Juhatuse liige	03.01.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	80 592
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 221
Kokku	67 371
Katmine	
2011.aasta kahjum katta eelnevate perioodide jaotamata kasumi arvelt	-13 221
Kokku	-13 221

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tellingute ja tööplatvormide püstitus ja demonteerimine. Ehitus- ja tösteseadmete rentimine koos operaatoriga	43993	966	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ekaterina Shevchenko	47607173726	Eesti	2457 EUR
Mikhail Shevchenko	35410223710	Eesti	3843 EUR
Sergei Ševtšenko	37707013724	Eesti	2457 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5280297
Mobiiltelefon	+372 56564404
Mobiiltelefon	+372 5249962
E-posti aadress	Estmak@hotmail.ee