

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Aktsiaselts EESTI ESM

registrikood: 10176697

tänavatalu nimi, Vestervalli 2-m1

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20307

telefon: +372 3592382

faks: +372 3560547

e-posti aadress: anna@eestiesm.ee, eestiesm@hotmail.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 Varud	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

EESTI ESM AS registreeritud 23.12.1996.a.		
Mehhaniseeritud mullatööd, ehitus-ja montaažitööd olid ja jäävad põhitegevuseks.		
Töid teostati Eestis ja Venemaal.		
2012. aastal oli AS EESTI ESM realiseerimise netokäive 2863 330 EUR, mis on 45.5%		
rohkem kui 2011. aastal.		
AS EESTI ESM juhtkond usub, et võtmesõna järjest tiheneva konkurentsi tingimustes on efektiivsus. Seetõttu pöörame senisest suuremat tähelepanu kulude rangele kontrollile.		
Praegu tööde põhimahud on Ida-Virumaal.		
Juhatus koosneb kolmest inimestest, nõukogu - kolmest inimestest.		
Meie eesmärgid 2013. aastal on kindlustada tootmise püsivkasv ja omakapitali		
tulutaset ning reageerida kiiresti turu muutustele.		
AS EESTI ESM olulisemad finantssuhtarvud olid:		
	2012.a. %	2011.a. %
- Müügitulu kasv	45.54	67.15
- Puhaskasumi kasv	-44.12	-303.35
- Jooksva likviidsuse hinnad	1.60	0.46
- Omakapitali kasvutempo	140.13	255.31
- Omakapitali kasutuse tulukus	16.72	71.86
Finantsnäitajate arvestamise metoodika:		
- Müügitulu kasv		
= (2012.a.müügitulu-2011.a.müügitulu/2011.a.müügitulu x 100		
- Puhaskasumi kasv = (2012a.puhakasum-2011.a.puhakasum)/2011.a.puhakasum x 100		
- Jooksva likviidsuse hinnad = käibevara/lühiajalised kohustused		
- Omakapitali kasvutempo		
= 2012.a. omakapital./2011.a.omakapital x 100%-100		
- Omakapitali katutuse tulukus = puhas kasum/omakapital x 100		

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	409	1 642	
Nõuded ja ettemaksed	448 939	344 803	2
Varud	48 524	63 141	3
Kokku käibevara	497 872	409 586	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	28 990	0	
Materiaalne põhivara	689 884	778 472	4
Kokku põhivara	718 874	778 472	
Kokku varad	1 216 746	1 188 058	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	161 777	275 864	5
Võlad ja ettemaksed	398 389	620 331	6
Kokku lühiajalised kohustused	560 166	896 195	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	18 438	
Kokku pikaajalised kohustused	0	18 438	
Kokku kohustused	560 166	914 633	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	63 900	63 912	
Kohustuslik reservkapital	6 390	6 391	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	476 506	6 652	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	109 784	196 470	
Kokku omakapital	656 580	273 425	
Kokku kohustused ja omakapital	1 216 746	1 188 058	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitudulu	2 863 330	1 967 424	8
Muud äritulud	13 267	10 833	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 799 175	-1 050 616	9
Mitmesugused tegevuskulud	-110 012	-101 085	
Tööjõukulud	-700 400	-484 780	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-139 240	-121 339	4
Muud ärikulud	-8 634	-8 800	
Äri kasum (kahjum)	119 136	211 637	
Finantstulud ja -kulud	-9 352	-12 509	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	109 784	199 128	
Tulumaks	0	-2 658	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	109 784	196 470	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	119 136	211 637	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	139 240	121 339	4
Kokku korrigeerimised	139 240	121 339	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-133 126	-108 262	2
Varude muutus	14 618	-8	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	51 443	52 403	6
Kokku rahavood äritegevusest	191 311	277 109	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-54 383	-389 157	4
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	3 731	0	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-50 652	-389 157	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	200 956	91 302	5
Saadud laenude tagasimaksed	-259 745	-28 159	5
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-73 738	0	
Makstud intressid	-9 365	-12 509	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-2 658	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-141 892	47 976	
Kokku rahavood	-1 233	-64 072	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 642	65 714	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 233	-64 072	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	409	1 642	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	63 912	6 391	6 652	76 955
Aruandeaasta kasum (kahjum)			196 470	196 470
31.12.2011	63 912	6 391	203 122	273 425
Aruandeaasta kasum (kahjum)			109 784	109 784
Muud muutused omakapitalis	-12	-1	273 384	273 371
31.12.2012	63 900	6 390	586 290	656 580

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS EESTI ESM 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti eurodes ja kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mistugeneb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Finantsaruanded on koostatud tekkepõhise arvestuspõhimõtte kohaselt. AS EESTI ESM kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr.1

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse suluraha, pangakontode jääke ja deposiite. Arvelduskontode jäägid välisvaluutas on ümber hinnatud 31.12.12.a. Eesti Panga valuutakursside alusel.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hindamisel käsitleti iga arve laekunud tõenäolisust otsesel meetodil. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit. Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 euro.

Materiaalsed põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvetud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Maa 0%

Ehitised ja rajatised 1.5-20%

Masinate ja seadmed 5-20%

Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20-30%

Finantskohustused

Lühijärgsed finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	475 452	446 462	28 990	
Ostjatelt laekumata arved	475 452	446 462	28 990	
Muud nõuded	71	71		
Ettemaksed	2 406	2 406		
Kokku nõuded ja ettemaksed	477 929	448 939	28 990	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	338 055	338 055		
Ostjatelt laekumata arved	338 055	338 055		
Muud nõuded	0	0		
Ettemaksed	6 748	6 748		
Kokku nõuded ja ettemaksed	344 803	344 803		

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	48 524	63 141
Kokku varud	48 524	63 141

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2010							
Soetusmaksumus	17 798	116 073	268 821	19 404	944 508	1 232 733	1 366 604
Akumuleeritud kulum		-43 000	-175 580	-16 371	-620 999	-812 950	-855 950
Jääkmaksumus	17 798	73 073	93 241	3 033	323 509	419 783	510 654
Ostud ja parendused			78 696	832	326 123	405 651	405 651
Amortisatsioonikulu	0	-1 524	-25 123	-1 609	-93 083	-119 815	-121 339
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-1 103			-562	-562	-1 665
Müügid			-3 538		-11 291	-14 829	-14 829
31.12.2011							
Soetusmaksumus	17 798	114 970	343 979	20 236	1 258 778	1 622 993	1 755 761
Akumuleeritud kulum		-44 524	-200 703	-17 980	-714 082	-932 765	-977 289
Jääkmaksumus	17 798	70 446	143 276	2 256	544 696	690 228	778 472
Ostud ja parendused			43 333	1 355	9 695	54 383	54 383
Amortisatsioonikulu		-1 507	-25 994	-902	-110 837	-137 733	-139 240
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-3 731			-3 731	-3 731
31.12.2012							
Soetusmaksumus	17 798	114 970	383 581	21 591	1 268 473	1 673 645	1 806 413
Akumuleeritud kulum	0	-46 031	-226 697	-18 882	-824 919	-1 070 498	-1 116 529
Jääkmaksumus	17 798	68 939	156 884	2 709	443 554	603 147	689 884

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
arvelduslaen	91 872	91 872		
käibekapitalilaen	51 467	51 467		
Lühiajalised laenud kokku	143 339	143 339		
Kapitalirendikohustused kokku	18 438	18 438		
Laenukohustused kokku	161 777	161 777		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
arvelduslaen	134 816	134 816		
käibekapitalilaen	68 184	68 184		
Lühiajalised laenud kokku	203 000	203 000		
Kapitalirendikohustused kokku	91 302	72 864	18 438	
Laenukohustused kokku	294 302	275 864	18 438	

Interessimäärad

arvelduslaen - panga baasintress + 2.1% aastast

käibekapitalilaen 6 kuu EURIBOR+2.1% aastast

Lõplik tasumise tähtaeg 27.02.2013

Liisinguleping intressimäär - 6kuu EURIBOR+1.85%aastas

Lõplik tasumise tähtaeg 24.03.2013

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	258 104	258 104		
Võlad töövõtjatele	79 316	79 316		
Maksuvõlad	48 179	48 179		
Muud võlad	12 790	12 790		
Muud viitvõlad	12 790	12 790		
Kokku võlad ja ettemaksed	398 389	398 389		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	229 642	229 642		
Võlad töövõtjatele	75 956	75 956		
Maksuvõlad	26 652	26 652		
Muud võlad	288 081	288 081		
Dividendivõlad	273 384	273 384		
Muud viitvõlad	14 697	14 697		
Kokku võlad ja ettemaksed	620 331	620 331		

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
pangagarantiid	43 426	0
Kokku tingimuslikud kohustused	43 426	0

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 863 330	1 954 733
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 863 330	1 954 733
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	12 691
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	12 691
Kokku müügitulu	2 863 330	1 967 424
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitus- ja reminditööd	2 712 335	1 924 875
Rendileandmine ja muud teenused	150 995	42 549
Kokku müügitulu	2 863 330	1 967 424

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	-994 020	-545 903
Energia	-266 558	-207 551
Elektrienergia	-10 868	-10 049
Kütus	-255 690	-197 502
Alltoövõtutööd	-220 637	-109 432
Transpordikulud	-243 976	-105 568
Üür ja rent	-73 984	-82 162
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 799 175	-1 050 616

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-529 594	-365 020
Sotsiaalmaksud	-170 806	-119 760
Kokku tööjõukulud	-700 400	-484 780
Töötajate keskmine arv taandatusena täistööajale	54	46

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	38 604	16 598

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.05.2013

Aktsiaselts EESTI ESM (registrikood: 10176697) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNA GRADINAR	Juhatuse liige	08.05.2013
RADIM ZEINALOV	Juhatuse liige	08.05.2013
VALERI SIKORSKI	Juhatuse liige	09.05.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts EESTI ESM aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaselts EESTI ESM raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 14.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Aktsiaselts EESTI ESM finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aleksei Titov

Vandeaudiitori number 476

ST& Partners OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 67

Tallinna mnt. 19C Narva 20303

10.05.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts EESTI ESM (registrikood: 10176697) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI TITOV	Vandeaudiitor	10.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	476 506
Aruandeaasta kasum (kahjum)	109 784
Kokku	586 290
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	586 290
Kokku	586 290

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	1373500	47.97%	Jah
Mujal liigitamata rajatiste ehitus	42991	860007	30.04%	Ei
Tee- ja kiirteede ehitus	42111	478828	16.72%	Ei
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	150995	5.27%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3592382
Faks	+372 3560547
E-posti aadress	anna@eestiesm.ee
E-posti aadress	eestiesm@hotmail.ee