

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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
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	10
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13

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, sanitaartehtnilised- ja torutööd.

Suuremad lõpetatud ehitustööd aastal 2012:

- KBFI korpuste ja trepikodade renoveerimised;
- KBFI invajuurdepääsuteede rajamine;
- Tondil paarismaja sisetööd ja terassi rajamine;
- Kiilis, Sauel, Käbi tn. eramute fassaadide soojustamine ja krohvimine;
- Ohtu külas talumaja renoveerimine;
- Iru elektrijaamas sadeveesüsteemi ehitamine;
- Narva elektrijaamas mahutite äravoolusüsteemi rajamine;
- Kullo keskuses hoone vee- ja kanalisatsioonisüsteemi ehitamine;
- Kolpi Mereakadeemia hoone vee- ja kanalisatsioonisüsteemi ehitamine;
- Käbi tn. ja Vahi külas eramute katlamajade rajamine ja käivitamine;
- Tondil, Tiskres ja Käbi tn. ventilatsioonisüsteemide ehitamine;
- Vahi külas maaküttesüsteemi paigaldamine;
- Laekvere Põllumajanduskeskuse õlikatlasüsteemi rajamine;
- Kehras kortermajade soojusmõõtjate vahetus;
- Nabra tn. korteri soojustamine, gaasikatla põrandaküttesüsteemi ja ventilatsiooni rajamine ning siseviimistlus;
- Viimsis radiaator-põrandakütte renoveerimine - gaasikatla ja õhksoojuspumbaga ühendamine;

Hetkel töös:

- päikesekütte süsteemid Viimsis, Vahi külas, Raplamaal;
- põrandakütte süsteemid Pärnumaal, Keila-Joal, Õismäel;
- eramute siseviimistlustööd Vahi külas, Sauel, Viimsis, Pirital;
- eramu fassaaditööd (puit ja cor-ten terasplaadid) Vahi külas;
- eramu fassaadi soojustamine ja krohvimine Viimsis, Kristiines;

Aastaks 2014 on Estokapital Grupp OÜ seadnud endale alljärgnevad pikaajalised eesmärgid:

- Areneda kõrge kvaliteediga Eesti keskmise suurusega ehituse ja projektijuhtimisega tegelevaks ettevõtteks;
- Pakkuda oma klientidele ainult süsteemseid täislahendusi, kõrge kvaliteediga ehitusteenust ning ehitusobjektide hankimisel mitte tegema põhjendamatu 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 ja samuti alustada laienemist.
- Kavas on tegeleda aktuaalseks muutunud fassaadisüsteemide (soojustus ja väliskrohv) parimate lahendustega ja küttesüsteemide renoveerimisega, sh. maakütte, päikese ja tahkekütusega kombineeritud katlamajadega.
- Plaanime pakkuda ka kortermajade keskküttesüsteemide ja katlasõlmede hooldus- ja renoveerimisteenuseid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	52 508	77 517	
Nõuded ja ettemaksed	31 420	16 950	2
Kokku käibevara	83 928	94 467	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	33 874	33 873	2
Materiaalne põhivara	20 572	19 784	5
Kokku põhivara	54 446	53 657	
Kokku varad	138 374	148 124	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	12 282	
Võlad ja ettemaksed	39 990	35 128	6
Kokku lühiajalised kohustused	39 990	47 410	
Kokku kohustused	39 990	47 410	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 901	79 355	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 329	18 547	
Kokku omakapital	98 384	100 714	
Kokku kohustused ja omakapital	138 374	148 124	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	362 114	334 669	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-142 401	-163 266	
Mitmesugused tegevuskulud	-23 486	-25 259	
Tööjõukulud	-188 970	-118 747	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 010	-11 385	
Muud ärikulud	-19	-5	
Ärikasum (kahjum)	-4 772	16 007	
Finantstulud ja -kulud	2 443	2 540	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 329	18 547	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 329	18 547	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-4 772	16 007
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 010	11 385
Kokku korrigeerimised	12 010	11 385
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-12 054	15 877
Varude muutus	27	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 861	16 612
Kokku rahavood äritegevusest	72	59 881
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 799	-1 286
Antud laenud	0	-3 700
Laekunud intressid	0	2 431
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12 799	-2 555
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-12 282	-500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 282	-500
Kokku rahavood	-25 009	56 826
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	77 517	20 691
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-25 009	56 826
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	52 508	77 517

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	79 354	82 166
Aruandeaasta kasum (kahjum)			18 548	18 548
31.12.2011	2 556	256	97 902	100 714
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	256	97 902	100 714
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 330	-2 330
31.12.2012	2 556	256	95 572	98 384

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ESTOKAPITAL GRUPP OÜ

Põhitegevusala: Elamute ja mitteeluhoonete ehitus (41201)

Aruandeperiood: 01.01.2012-31.12.2012

Esitusvaluuta: 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 200 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 200 euro, kajastatakse kohe kuluna.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud 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. Materiaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, klassifitseeritakse ümber müügiotol põhivaraks.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 200.-

Finantskohustused

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.

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:

- omaniku;
- sidusettevõtteid;
- tegevjuhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, 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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	16 497	16 497		
Ostjatelt laekumata arved	16 497	16 497		
Muud nõuded	14 923	14 923		
Laenunõuded	10 091	10 091		
Intressinõuded	4 832	4 832		
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 420	31 420		

	31.12.2011	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 443	4 443		
Ostjatelt laekumata arved	4 443	4 443		
Muud nõuded	12 507	12 507		
Laenunõuded	10 091	10 091		
Intressinõuded	2 416	2 416		
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 950	16 950		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	5 194	3 356
Üksikisiku tulumaks	4 588	3 205
Sotsiaalmaks	8 218	6 024
Kohustuslik kogumispension	255	139
Töötuskindlustusmaksed	935	813
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19 190	13 537

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	33 873	33 873
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	33 873	33 873

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010						
Soetusmaksumus	40 890	1 205	14 733	56 828	290	57 118
Akumuleeritud kulum	-20 041	-425	-6 769	-27 235	0	-27 235
Jääkmaksumus	20 849	780	7 964	29 593	290	29 883
Ostud ja parendused			1 286	1 286		1 286
Amortisatsioonikulu	-7 891	-196	-2 868	-10 955	-290	-11 245
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-140		-140		-140
31.12.2011						
Soetusmaksumus	40 890	1 205	16 019	58 114	290	58 404
Akumuleeritud kulum	-27 932	-761	-9 637	-38 330	-290	-38 620
Jääkmaksumus	12 958	444	6 382	19 784	0	19 784
Ostud ja parendused	12 390		408	12 798		12 798
Amortisatsioonikulu	-9 422	-172	-2 416	-12 010		-12 010
31.12.2012						
Soetusmaksumus	53 280	1 205	16 427	70 912		70 912
Akumuleeritud kulum	-37 354	-933	-12 053	-50 340		-50 340
Jääkmaksumus	15 926	272	4 374	20 572		20 572

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	2 895	2 895		
Võlad töövõtjatele	17 905	17 905		
Maksuvõlad	19 190	19 190		
Kokku võlad ja ettemaksed	39 990	39 990		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	9 569	9 569		
Võlad töövõtjatele	12 022	12 022		
Maksuvõlad	13 537	13 537		
Kokku võlad ja ettemaksed	35 128	35 128		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	362 114	334 669
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	362 114	334 669
Kokku müügitulu	362 114	334 669
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus 41201	362 114	334 669
Kokku müügitulu	362 114	334 669

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	4 320	4 320
Energia	6 170	6 179
Kütus	6 170	6 179
Mitmesugused bürookulud	1 161	2 063
Lähetuskulud	0	96
Koolituskulud	235	688
Seadmetele ja masinatele tehtud kulud	6 948	11 166
Seadmete remont		
Muud	4 652	747
Kokku mitmesugused tegevuskulud	23 486	25 259

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	142 303	90 010
Sotsiaalmaksud	46 667	28 738
Kokku tööjõukulud	188 970	118 748
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	11

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011
	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 282

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	14 833	11 287

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2013

Estokapital Grupp osaühing (registrikood: 11386037) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
FRED PUUSEPP	Juhatuse liige	16.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 901
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 329
Kokku	95 572

Kasumit ei jaotata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	362114	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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