

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010**ärinimi või sihtasutuse nimi:** Estokapital Grupp osaühing**registrikood: 11386037**

tänaava/talu nimi, Akadeemia tee 23
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postsihtnumber: 12618

maakond: Harju maakond

telefon: 50 97 459

faks:

e-posti aadress: estokapital@gmail.com

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

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.

Suuremad lõpetatud ehitustööd aastal 2010:

- garaazi ja aidahoone ehitus Raasikul;
- eramu sisetööd ja fassaadi soojustus Tähetornis;
- eramu sisetööd Laagris;
- kivikatuse konstruktsiooni ehitus Vaidas;
- nelja eramu soojustus- ja fassaaditööd Sakus;
- eramu karbi ehitus Kiilis;
- eramu vee-, kanali- ja põrandaküttesüsteemide rajamine Tallinnas;
- korteri renoveerimine Rävalas.

Hetkel töös:

- paarismaja sisetööd Tondil;
- fassaaditööd Kakumäel;
- KBFI lamekatuse renoveerimine Tallinnas;
- eramu fassaadi soojustamine Kiilis;
- eramu ehitus Järvekülas;

Aastaks 2012 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 ja 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

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab:

Estokapital Grupp OÜ 2010. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finants seisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

Estokapital Grupp OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	323 748	201 110	
Nõuded ja ettemaksed	454 802	215 852	2
Kokku käibevara	778 550	416 962	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	530 000	530 000	4
Materiaalne põhivara	467 562	651 297	5
Kokku põhivara	997 562	1 181 297	
Kokku varad	1 776 112	1 598 259	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	200 000	200 000	9
Võlad ja ettemaksed	290 490	215 272	6
Kokku lühiajalised kohustused	490 490	415 272	
Kokku kohustused	490 490	415 272	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 138 987	985 841	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	102 635	153 146	
Kokku omakapital	1 285 622	1 182 987	
Kokku kohustused ja omakapital	1 776 112	1 598 259	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	3 237 712	3 227 351	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 428 636	-1 414 168	
Mitmesugused tegevuskulud	-285 935	-302 202	
Tööjõukulud	-1 206 449	-1 267 466	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-234 731	-119 544	5
Muud ärikulud	-6 590	-20	
Ärikasum (-kahjum)	75 371	123 951	
Finantstulud ja -kulud	27 264	29 195	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	102 635	153 146	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	102 635	153 146	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	75 371	123 951	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	234 731	119 544	5
Kokku korrigeerimised	234 731	119 544	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-238 539	262 140	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	74 806	-93 507	
Kokku rahavood äritegevusest	146 369	412 128	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-50 996	-74 516	5
Antud laenud		-530 000	4
Laekunud intressid	27 264	29 195	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-23 732	-575 321	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		351 000	
Saadud laenude tagasimaksed		-151 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		200 000	
Kokku rahavood	122 637	36 807	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	201 111	164 304	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	122 637	36 807	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	323 748	201 111	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	985 841	1 029 841
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			153 146	153 146
31.12.2009	40 000	4 000	1 138 987	1 182 987
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			102 635	102 635
31.12.2010	40 000	4 000	1 241 622	1 285 622

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ESTOKAPITAL GRUPP OÜ

Põhitegevusala: Elamute ja mitteeluhoonete ehitus (41201)

Aruandeperiood: 01.01.2010-31.12.2010

Esitusvaluuta: Eesti kroon

Finandmete täpsusaste: kroonid

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

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 3 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 3 000 krooni, 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 remondikuludid 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 müügiotel põhivaraks.

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 kuuluv 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 bilansiiliste 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.

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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	316 591	87 089
Muud nõuded	137 800	128 763
Laenunõuded		
Intressinõuded		
Ettemaksed	412	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	454 803	215 852

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	30 617	13 351
Üksikisiku tulumaks	18 677	22 012
Sotsiaalmaks	28 288	53 982
Kohustuslik kogumispension	372	181
Töötuskindlustusmaksed	5 611	6 867
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	83 565	96 393

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	530 000	530 000
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	530 000	530 000

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008						
Jääkmaksumus	544 953	11 554	132 492	688 999	7 326	696 325
Ostud ja parendused	0	7 441	67 075	74 516	0	74 516
Muud ostud ja parendused	0	7 441	67 075	74 516	0	74 516
Amortisatsioonikulu	-64 404	-3 088	-50 660	-118 152	-1 392	-119 544
31.12.2009						
Jääkmaksumus	480 549	15 907	148 907	645 363	5 934	651 297
Ostud ja parendused			50 996	50 996		50 996
Kapitaliseeritud laenukulutused	-154 344	-3 708	-75 287	-233 339	-1 392	-234 731
31.12.2010						
Jääkmaksumus	326 205	12 199	124 616	463 020	4 542	467 562

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	75 799	21 216	
Võlad töövõtjatele	131 126	97 663	
Maksuvõlad	83 565	96 393	3
Kokku võlad ja ettemaksed	290 490	215 272	

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 237 712	3 227 351
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	3 237 712	3 227 351
Kokku müügitulu	3 237 712	3 227 351
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus 41201	3 237 712	3 227 351
Kokku müügitulu	3 237 712	3 227 351

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	908 840	946 348
Sotsiaalmaksud	297 609	321 118
Kokku tööjõukulud	1 206 449	1 267 466
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	11	11

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	200 000	200 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	151 368	162 982

Aruande digitaalallkirjad

Estokapital Grupp osühing (registrikood: 11386037) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
FRED PUUSEPP	Juhatuse liige	21.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 138 987
Aruandeaasta kasum (kahjum)	102 635
Kokku	1 241 622

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	3237712	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Fred Puusepp	37010090247	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

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