

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: OÜ EstRek

registrikood: 11021933

tänavatalu nimi, Vesivärava 24A-11

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10126

telefon: +372 56298044, +358 400703079

e-posti aadress: estrek@estrek.ee, tomi.oksa@estrek.fi

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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Võlad tarnijatele	13
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ EstRek alustas tegevust 2004 aasta teisest poolaastast.

Põhitegevuseks oli

- Tööjõurent

- Turusegmendi uurimine ja konsultatsioonide andmine ehitus -ja kinnisvara valdkonnas.

Äritegevuse ülevaade

2010 aastal saadi tulu tööjõurendi eest 15,4 milj.- eek.

Samas tegevus valdkonnas jätkatakse ka 2011 aastal.

Majandus aastal tehtud arengu-ja uurimusväljaminekuid ei olnud , ei tehtud ka 2011. aastaks.

Tootmist ja kaubandustegevust ei olnud. Ekspordiks toodangut ei saadetud.

Aruandeperioodi kasumiks kujunes 511 808- eek

Äriühingust raamatupidamiskohustuslase omakapital bilansipäeva seisuga on 941 327 .-

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

OÜ Estrek on jätkuvalt tegutsev ettevõtte

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 240 668	371 297	2
Finantsinvesteeringud	0	34 746	3
Nõuded ja ettemaksed	270 463	245 009	4
Kokku käibevara	1 511 131	651 052	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	536 367	406 156	7
Kokku põhivara	536 367	406 156	
Kokku varad	2 047 498	1 057 208	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	194 350	67 574	6
Võlad ja ettemaksed	911 821	498 358	8,5,9
Kokku lühiajalised kohustused	1 106 171	565 932	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	61 757	
Kokku pikaajalised kohustused	0	61 757	
Kokku kohustused	1 106 171	627 689	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	385 519	201 034	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	511 808	184 485	
Kokku omakapital	941 327	429 519	
Kokku kohustused ja omakapital	2 047 498	1 057 208	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	15 404 219	8 462 578	10
Mitmesugused tegevuskulud	-2 539 201	-1 677 842	11
Tööjõukulud	-12 182 196	-6 511 164	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-78 876	-55 758	
Muud ärikulud	-71 021	-33 762	
Ärikasum (-kahjum)	532 925	184 052	
Finantstulud ja -kulud	-21 117	433	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	511 808	184 485	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	511 808	184 485	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	532 925	184 052
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	78 876	55 758
Muud korrigeerimised	-21 117	433
Kokku korrigeerimised	57 759	56 191
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	9 292	57 347
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	413 462	40 352
Kokku rahavood äritegevusest	1 013 438	337 942
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-209 086	-3 278
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-209 086	-3 278
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	132 996	0
Saadud laenude tagasimaksed	-67 977	-179 315
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	65 019	-179 315
Kokku rahavood	869 371	155 349
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	371 297	215 948
Raha ja raha ekvivalentide muutus	869 371	155 349
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 240 668	371 297

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	201 034	245 034
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			184 485	184 485
31.12.2009	40 000	4 000	385 519	429 519
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			511 808	511 808
31.12.2010	40 000	4 000	897 327	941 327

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Estrek 2010. 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, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajaliste finantsinvesteeringute kajastamisel kasutatakse väärtuspäeva meetodit.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana (varude koosseisus) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud 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. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

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.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Muud masinad ja seadmed
15-30%

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

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 (kuni 31. detsember 2008 kehtis maksumäär 21/79, ning kuni 31.12.2007 maksumäär 22/78) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuste ja 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.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekimisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna, mil nad loovad majandusliku kasu.

Lisainformatsioon

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaugmeetodil, äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	41	41
Arvelduskontod	1 240 627	371 256
Swedbank EEK	59 461	0
Swedbank EUR	213 224	0
Keski-uudemaan Osuuspankki	967 942	0
Kokku raha	1 240 668	371 297

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2008	34 746	34 746
31.12.2009	34 746	34 746
Müük müügihinnas või lunastamine	-34 746	-34 746
31.12.2010		0

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	269 042	242 603
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	1 421	2 406
Kokku nõuded ostjate vastu	270 463	245 009

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	35 034	12 893
Erisoodustuse tulumaks	8 100	
Sotsiaalmaks	438 387	209 915
Kohustuslik kogumispension	9 374	1 820
Töötuskindlustusmaksed	53 145	27 042
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	544 040	251 670

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank	61 354	61 354		
Jur.isik	132 996	132 996		
Lühiajalised laenud kokku	194 350	194 350		
Laenukohustused kokku	194 350	194 350		
	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank	129 331	67 574	61 757	
Lühiajalised laenud kokku	129 331	67 574	61 757	
Laenukohustused kokku	129 331	67 574	61 757	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus		
	Ehitised	Kokku
31.12.2010	363 179	363 179
31.12.2009		

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Ehitised	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2008				
Soetusmaksumus	456 466	29 837	29 837	486 303
Akumuleeritud kulum	-15 216	-12 451	-12 451	-27 667
Jääkmaksumus	441 250	17 386	17 386	458 636
Ostud ja parendused		3 278	3 278	3 278
Amortisatsioonikulu	-45 648	-10 110	-10 110	-55 758
31.12.2009				
Soetusmaksumus	456 466	33 115	33 115	489 581
Akumuleeritud kulum	-60 864	-22 561	-22 561	-83 425
Jääkmaksumus	395 602	10 554	10 554	406 156
Ostud ja parendused	13 225	195 862	195 862	209 087
Amortisatsioonikulu	-45 648	-33 228	-33 228	-78 876
31.12.2010				
Soetusmaksumus	469 691	228 977	228 977	698 668
Akumuleeritud kulum	-106 512	-55 789	-55 789	-162 301
Jääkmaksumus	363 179	173 188	173 188	536 367

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tarnijatele tasumata arved	8 534	14 454
Kokku võlad tarnijatele	8 534	14 454

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Töötasude kohustus	290 215	0
Puhkusetasude kohustus	61 481	0
Võlad töövõtjatele	351 696	224 755
Kokku võlad töövõtjatele	703 392	224 755

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	15 404 219	8 462 578
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	15 404 219	8 462 578
Kokku müügitulu	15 404 219	8 462 578
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
78301 Muu inimressursiga varustamine	15 404 219	8 462 578
Kokku müügitulu	15 404 219	8 462 578

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	864 835	707 169
Energia	149 623	0
Kütus	149 623	0
Mitmesugused bürookulud	113 649	71 940
Koolituskulud	10 777	12 103
Ostetud transporditeenused	462 373	0
Raamatupidamisteenused	82 224	0
Kindlustus	278 186	0
Muud	577 534	886 630
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 539 201	1 677 842

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	9 378 845	4 886 683
Sotsiaalmaksud	2 803 351	1 624 481
Kokku tööjõukulud	12 182 196	6 511 164
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	39	22

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	698 560	414 513

Aruande allkirjad

OÜ EstRek (registrikood: 11021933) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Tomi Ensio Oksa	Juhatuse liige	
Kaido Kirspuu	Juhatuse liige	

27.06.11

Aruande elektroonilised kinnitused

OÜ EstRek (registrikood: 11021933) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Kaido Kirspuu	Juhatuse liige	22.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	385 519
Aruandeaasta kasum (kahjum)	511 808
Kokku	897 327
Jaotamine	
Dividendideks	150 000
Kokku	150 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu inimressursiga varustamine	78301	15404216	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tomi Ensio Oksa	04.09.1963	Vantaa, Soome	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+358 400703079
Mobiiltelefon	+372 56298044
E-posti aadress	tomi.oksa@estrek.ee
E-posti aadress	estrek@estrek.ee