

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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: kaido.kirspuu@estrek.ee, tomi.oksa@estrek.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 ostjate vastu	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Laenukohustused	13
Lisa 7 Võlad tarnijatele	13
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 9 Osakapital	14
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 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

2011 aastal saadi tulu tööjõurendi eest 1,5 milj.- eur.

Samas tegevus valdkonnas jätkatakse ka 2012 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 34020.- eur-i

Äriühingust raamatupidamiskohustuslase omakapital bilansipäeva seisuga on 94190.-

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

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	84 116	79 293	2
Nõuded ja ettemaksed	67 100	17 286	3
Kokku käibevara	151 216	96 579	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	39 202	34 280	5
Kokku põhivara	39 202	34 280	
Kokku varad	190 418	130 859	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	12 421	6
Võlad ja ettemaksed	96 228	58 277	4,7,8
Kokku lühiajalised kohustused	96 228	70 698	
Kokku kohustused	96 228	70 698	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 349	24 639	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 029	32 710	
Kokku omakapital	94 190	60 161	
Kokku kohustused ja omakapital	190 418	130 859	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 455 255	984 509	10
Muud äritulud	575	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 120 137	0	11
Mitmesugused tegevuskulud	-190 777	-162 285	12
Tööjõukulud	-96 556	-778 584	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 864	-5 041	
Muud ärikulud	-7 118	-4 539	
Ärikasum (kahjum)	34 378	34 060	
Finantstulud ja -kulud	-349	-1 350	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	34 029	32 710	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 029	32 710	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	34 378	34 060	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 864	5 041	5
Muud korrigeerimised	-1 551	-1 350	
Kokku korrigeerimised	5 313	3 691	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-49 814	594	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	37 950	26 426	
Kokku rahavood äritegevusest	27 827	64 771	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 583	-13 363	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 583	-13 363	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	8 500	
Saadud laenude tagasimaksed	-12 421	-4 345	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 421	4 155	
Kokku rahavood	4 823	55 563	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	79 293	23 730	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 823	55 563	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	84 116	79 293	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	24 639	27 451
Aruandeaasta kasum (kahjum)			32 710	32 710
31.12.2010	2 556	256	57 349	60 161
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	57 348	60 160
Aruandeaasta kasum (kahjum)			34 029	34 029
31.12.2011	2 556	256	91 378	94 190

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

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 ettemaksud

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 64 eur-i. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 64 eur-i, 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
15-33%

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 64 eur-i

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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, 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.

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 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

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	32	3
Arvelduskontod	84 084	79 290
Swedbank EEK	0	3 800
Swedbank EUR	21 307	13 627
Keski-uudemaan Osuuspankki	62 777	61 863
Kokku raha	84 116	79 293

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	32 180	17 195
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	6 920	91
Kokku nõuded ostjate vastu	39 100	17 286

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	2 917	2 239
Erisoodustuse tulumaks	82	518
Sotsiaalmaks	54 353	28 018
Kohustuslik kogumispension	2 218	599
Töötuskindlustusmaksed	6 906	3 397
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	66 476	34 771

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	29 174		2 116	2 116	31 290
Akumuleeritud kulum	-3 890		-1 442	-1 442	-5 332
Jääkmaksumus	25 284		674	674	25 958
Ostud ja parendused	845		12 518	12 518	13 363
Amortisatsioonikulu	-2 917		-2 124	-2 124	-5 041
31.12.2010					
Soetusmaksumus	30 019		14 634	14 634	44 653
Akumuleeritud kulum	-6 807		-3 566	-3 566	-10 373
Jääkmaksumus	23 212		11 068	11 068	34 280
Ostud ja parendused		3 800	7 985	11 785	11 785
Amortisatsioonikulu	-996	-3 288	-1 377	-4 665	-5 661
Ümberklassifitseerimised		9 203	-9 203		
Muud muutused		-1 265	63	-1 202	-1 202
31.12.2011					
Soetusmaksumus	30 019	13 003	12 214	25 217	55 236
Akumuleeritud kulum	-7 803	-4 553	-3 678	-8 231	-16 034
Jääkmaksumus	22 216	8 450	8 536	16 986	39 202

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	0	0		
Laenukohustused kokku	0	0		
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank	3 921	3 921		
Jur.isik	8 500	8 500		
Lühiajalised laenud kokku	12 421	12 421		
Laenukohustused kokku	12 421	12 421		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Ehitised		23 211
Kokku		23 211

Lühiajalised laenud said 2011 aastal tasutud, uusi laene juurde ei võetud.

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tarnijatele tasumata arved	793	545
Kokku võlad tarnijatele	793	545

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	6 577	18 548
Puhkusetasude kohustus	10 522	3 929
Võlad renditöötajatele	11 377	0
Kokku võlad töövõtjatele	28 476	22 477

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	1 454 296	984 509
Eesti	959	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 455 255	984 509
Kokku müügitulu	1 455 255	984 509
Müügitulu tegevusalade lõikes		
78301 Muu inimressursiga varustamine	1 454 296	984 509
81101 Hoonehalduse abitegevused	959	0
Kokku müügitulu	1 455 255	984 509

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	12 579
Renditöötajate töötasu	818 783
Renditöötajate töötasuga seotud maksud	288 775
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 120 137

-Real müügi eesmärgil ostetud kaubad on kajastatud kaubad mis on ostetud ja edasi müüdud erinevatele objektidele.

-Tulenevalt Estrek OÜ tegevuse erisusest on renditöötajate töötasus on kajastatud edasi renditud tööjõukulu, mis ei ole koosseisuliste töötajate kulu.

-Estrek OÜ täidab seadust selle kohta, et vormi A1 kehtivuse vältel on tööandja kohustatud maksuhaldurile deklareerima ja tasuma oma töötajatele tehtud maksustatavatelt väljamaksetelt sotsiaalmaksu, kohustusliku kogumispensioni makset (kogumispensioni kohustatud isiku puhul) ja töötuskindlustusmakset, see on kajastatud real renditöötajatega seotud maksud.

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	39 557	55 273
Energia	19 614	9 563
Elektrienergia	1 854	0
Kütus	17 760	9 563
Mitmesugused bürookulud	29 380	7 263
Koolituskulud	991	689
Ostetud transporditeenused	39 423	29 551
Raamatupidamisteenused	6 727	5 255
Kindlustus	24 390	17 780
Muud	30 695	36 911
Kokku mitmesugused tegevuskulud	190 777	162 285

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	73 119	599 417
Sotsiaalmaksud	16 844	179 167
Puhkusetasudekulud	6 593	0
Kokku tööjõukulud	96 556	778 584
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	39

2011 aastal on tööjõukuludena on arvestatud koosseisuliste töötajate palga ja palgaga seotud maksudekulu. 2011 on renditööjõud arvestatud eraldi mis on näidatud lisa 11.

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	45 338	44 646

Aruande digitaalallkirjad

OÜ EstRek (registrikood: 11021933) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO KIRSPUU	Juhatuse liige	26.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 349
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 029
Kokku	91 378
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu inimressursiga varustamine	78301	1454295	99.93%	Jah
Hoonehalduse abitegevused	81101	960	0.07%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tomi Ensio Oksa	04.09.1963	Vantaa, Soome	2556 EUR

Sidevahendid

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