

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: ESSGroup OÜ

registrikood: 12068084

tänava/talu nimi, Nafta 1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10152

telefon: +372 58146830, +372 56262241

e-posti aadress: info@essg.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 ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad tarnijatele	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Muud võlad	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

ESSGroup OÜ alustas tegevust 2012. aastas, ning ESSGroup OÜ põhitegevuses on äriruumidega maja teenindamine, vallas-ja kinnisvara valve.

ESSGroup OÜ 2012 aasta nettokäive oli 262 538 euro. 2012 aastal oli ESSGroup OÜ keskmine töötajate arv 16 (kuusteist) inimest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

2012 majandusaasta aruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas EV hea raamatupidamistava nõuetega.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Juhatus hinnangul osäühing ESSGroup (registrikood 12068084) on jätkuvalt tegutsev majandustiksus.

Juhatus kinnitab 2012.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 826	7 269	2
Nõuded ja ettemaksud	61 449	28 154	3
Kokku käibevara	69 275	35 423	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 312	0	5
Kokku põhivara	4 312	0	
Kokku varad	73 587	35 423	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 500	0	6
Võlad ja ettemaksud	25 604	10 379	4,7,8,9
Eraldised	4 664	2 658	
Kokku lühiajalised kohustused	35 768	13 037	
Kokku kohustused	35 768	13 037	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 886	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 433	19 886	
Kokku omakapital	37 819	22 386	
Kokku kohustused ja omakapital	73 587	35 423	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	03.03.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Müügitulu	262 538	44 444	10
Muud äritulud	538	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-90 743	-9 856	
Mitmesugused tegevuskulud	-72 420	-10 494	
Tööjõukulud	-68 135	-4 211	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 324	0	5
Muud ärikulud	-4 671	0	
Ärikasum (kahjum)	25 783	19 883	
Finantstulud ja -kulud	-350	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 433	19 886	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 433	19 886	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	03.03.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	25 783	19 883	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 324	0	5
Kokku korrigeerimised	1 324	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-33 295	-28 154	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 231	15 537	4,7,8,9
Kokku rahavood äritegevusest	1 043	7 266	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 635	0	5
Laekunud intressid	6	3	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 629	3	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	8 350	0	6
Saadud laenude tagasimaksud	-2 850	0	
Makstud intressid	-357	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	5 143	0	
Kokku rahavood	557	7 269	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 269	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	557	7 269	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 826	7 269	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
03.03.2011	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		19 886	19 886
31.12.2011	2 500	19 886	22 386
Aruandeaasta kasum (kahjum)		25 433	25 433
Muud muutused omakapitalis		-10 000	-10 000
31.12.2012	2 500	35 319	37 819

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ESSGroup OÜ 2012. 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 printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Kasumiaruanne on koostatud skeemi 1 järgi.

2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulustest, tootmiskulutustest ja muudest kulustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride 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 kulustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektid tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Masinad ja seadmed 10-20%
- Muu inventar ja IT seadmed 20%

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

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 640

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning 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. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 344	2 003
Arvelduskontod	6 482	5 266
Kokku raha	7 826	7 269

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	30 130	30 130		
Ostjatelt laekumata arved	30 130	30 130		
Nõue osaniku vastu	2 500	2 500		
Muud nõuded	25 214	25 214		
Ettemaksed	3 605	3 605		
Tulevaste perioodide kulud	3 605	3 605		
Kokku nõuded ja ettemaksed	61 449	61 449		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 680	2 542
Üksikisiku tulumaks	744	94
Erisoodustuse tulumaks	68	
Sotsiaalmaks	3 524	402
Kohustuslik kogumispension	46	3
Töötuskindlustusmaksed	209	23
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 271	3 064

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	2 466	3 170	5 636
Amortisatsioonikulu	-168	-1 156	-1 324
31.12.2012			
Soetusmaksumus	2 466	3 170	5 636
Akumuleeritud kulum	-168	-1 156	-1 324
Jääkmaksumus	2 298	2 014	4 312

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	5 500	5 500		
Lühiajalised laenud kokku	5 500	5 500		
Laenukohustused kokku	5 500	5 500		

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	3 213	6 411
Kokku võlad tarnijatele	3 213	6 411

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad töövõtjatele	5 120	610
Kokku võlad töövõtjatele	5 120	610

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	10 000	10 000		
Kokku muud võlad	10 000	10 000		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	03.03.2011 - 31.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	262 538	44 444
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	262 538	44 444
Kokku müügitulu	262 538	44 444
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Turvatöö	248 962	23 913
Hoonehalduse abitegevused	13 576	20 531
Kokku müügitulu	262 538	44 444

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	03.03.2011 - 31.12.2011
Palgakulu	50 399	3 153
Sotsiaalmaksud	17 736	1 058
Kokku tööjõukulud	68 135	4 211
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2012	03.03.2011 - 31.12.2011
Arvestatud tasu	5 558	1 899

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2013

ESSGroup OÜ (registrikood: 12068084) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS VASSA	Juhatuse liige	26.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 886
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 433
Kokku	35 319
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 886
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 433
Kokku	35 319
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Turvatöö, v.a avalik korrakaitse	80101	248962	94.83%	Jah
Hoonehalduse abitegevused	81101	13576	5.17%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrus Vassa	35910040290		1250 EUR
Aleksander Antsma	36605110245		1250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56262241
Mobiiltelefon	+372 58146830
E-posti aadress	info@essg.ee