

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2013

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2013

**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 address:** info@essg.ee

## Sisukord

<b>Tegevusaruanne</b>	<b>3</b>
<b>Raamatupidamise aastaaruanne</b>	<b>4</b>
<b>Bilanss</b>	<b>4</b>
<b>Kasumiaruanne</b>	<b>5</b>
<b>Rahavoogude aruanne</b>	<b>6</b>
<b>Omakapitali muutuste aruanne</b>	<b>7</b>
<b>Raamatupidamise aastaaruande lisad</b>	<b>8</b>
<b>Lisa 1 Arvestuspõhimõtted</b>	<b>8</b>
<b>Lisa 2 Raha</b>	<b>9</b>
<b>Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed</b>	<b>10</b>
<b>Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>10</b>
<b>Lisa 5 Materiaalne põhivara</b>	<b>11</b>
<b>Lisa 6 Laenukohustused</b>	<b>11</b>
<b>Lisa 7 Võlad tarnijatele</b>	<b>12</b>
<b>Lisa 8 Võlad töövõtjatele</b>	<b>12</b>
<b>Lisa 9 Muud võlad</b>	<b>12</b>
<b>Lisa 10 Müügitulu</b>	<b>12</b>
<b>Lisa 11 Tööjukulud</b>	<b>13</b>
<b>Lisa 12 Seotud osapooled</b>	<b>13</b>

## Tegevusaruanne

ESSGroup OÜ alustas tegevust 2011. aastas, ning ESSGroup OÜ põhitegevuses on äriruumidega maja teenindamine, vallas-ja kinnisvara valve.

ESSGroup OÜ 2013 aasta nettokäive oli 164 813 euro. 2013 aastal oli ESSGroup OÜ keskmine töötajate arv 15 (viisteist) inimest.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	15 803	7 826	2
Nõuded ja ettemaksud	62 060	61 449	3
<b>Kokku käibevara</b>	<b>77 863</b>	<b>69 275</b>	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 759	4 312	5
<b>Kokku põhivara</b>	<b>4 759</b>	<b>4 312</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>82 622</b>	<b>73 587</b>	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8 404	5 500	6
Võlad ja ettemaksud	26 536	25 604	4,7,8,9
Eraldised	2 658	4 664	
<b>Kokku lühiajalised kohustused</b>	<b>37 598</b>	<b>35 768</b>	
<b>Kokku kohustused</b>	<b>37 598</b>	<b>35 768</b>	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 319	9 886	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 205	25 433	
<b>Kokku omakapital</b>	<b>45 024</b>	<b>37 819</b>	
<b>Kokku kohustused ja omakapital</b>	<b>82 622</b>	<b>73 587</b>	

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	164 813	262 538	10
Muud äritulud	60	538	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-37 561	-90 743	
Mitmesugused tegevuskulud	-33 648	-72 420	
Tööjõukulud	-84 642	-68 135	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 203	-1 324	5
Muud ärikulud	-201	-4 671	
<b>Kokku ärikasum (-kahjum)</b>	<b>7 618</b>	<b>25 783</b>	
Muud finantstulud ja -kulud	-413	-350	
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>7 205</b>	<b>25 433</b>	
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>7 205</b>	<b>25 433</b>	

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	7 618	25 783	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 203	1 324	5
<b>Kokku korrigeerimised</b>	<b>1 203</b>	<b>1 324</b>	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-611	-33 295	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 074	7 231	4,7,8,9
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>	<b>7 136</b>	<b>1 043</b>	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 650	-5 635	5
Laekunud intressid	0	6	
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>-1 650</b>	<b>-5 629</b>	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	10 000	8 350	
Saadud laenude tagasimaksud	-7 097	-2 850	
Makstud intressid	-412	-357	
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>2 491</b>	<b>5 143</b>	
<b>Kokku rahavood</b>	<b>7 977</b>	<b>557</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 826	7 269	
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>7 977</b>	<b>557</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 803	7 826	

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
<b>31.12.2011</b>	2 500	19 886	22 386
Aruandeaasta kasum (kahjum)		25 433	25 433
Muud muutused omakapitalis		-10 000	-10 000
<b>31.12.2012</b>	2 500	35 319	37 819
Aruandeaasta kasum (kahjum)		7 205	7 205
<b>31.12.2013</b>	2 500	42 524	45 024

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

ESSGroup OÜ 2013. 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 alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Kasumiaruanne on koostatud skeemi 1 järgi.

2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raamatupidamise Toimkonna instruksioonide muutmine, ei mõjutanud firma majandus aastaaruanne arvestuspõhimõtet.

### 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 vähendamisena

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud 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 laekavas 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 ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused 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 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.

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 varaobjektilt 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	15 774	1 344
Arvelduskontod	29	6 482
<b>Kokku raha</b>	<b>15 803</b>	<b>7 826</b>

### Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 507	15 507
Ostjatelt laekumata arved	15 507	15 507
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500
Muud nõuded	41 340	41 340
Ettemaksed	2 713	2 713
Tulevaste perioodide kulud	2 713	2 713
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>62 060</b>	<b>62 060</b>
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	30 130	30 130
Ostjatelt laekumata arved	30 130	30 130
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500
Muud nõuded	25 214	25 214
Ettemaksed	3 605	3 605
Tulevaste perioodide kulud	3 605	3 605
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>61 449</b>	<b>61 449</b>

### Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 708	2 680
Üksikisiku tulumaks	1 132	744
Erisoodustuse tulumaks	0	68
Sotsiaalmaks	4 537	3 524
Kohustuslik kogumispension	111	46
Töötuskindlustusmaksed	258	209
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>8 746</b>	<b>7 271</b>

## 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
<b>31.12.2012</b>			
Soetusmaksumus	2 466	3 170	5 636
Akumuleeritud kulum	-168	-1 156	-1 324
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>2 298</b>	<b>2 014</b>	<b>4 312</b>
Ostud ja parendused	0	1 650	1 650
Amortisatsioonikulu	-493	-710	-1 203
<b>31.12.2013</b>			
Soetusmaksumus	2 466	4 820	7 286
Akumuleeritud kulum	-661	-1 866	-2 527
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>1 805</b>	<b>2 954</b>	<b>4 759</b>

## Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	8 404	8 404		
<b>Lühiajalised laenud kokku</b>	<b>8 404</b>	<b>8 404</b>		
<b>Laenukohustused kokku</b>	<b>8 404</b>	<b>8 404</b>		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	5 500	5 500		
<b>Lühiajalised laenud kokku</b>	<b>5 500</b>	<b>5 500</b>		
<b>Laenukohustused kokku</b>	<b>5 500</b>	<b>5 500</b>		

## Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Võlad tarnijatele	2 637	3 213
<b>Kokku võlad tarnijatele</b>	<b>2 637</b>	<b>3 213</b>

## Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Võlad töövõtjatele	5 153	5 120
<b>Kokku võlad töövõtjatele</b>	<b>5 153</b>	<b>5 120</b>

## Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	10 000	10 000		
<b>Kokku muud võlad</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	10 000	10 000		
<b>Kokku muud võlad</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>		

## Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	164 813	262 538
<b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>	<b>164 813</b>	<b>262 538</b>
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>164 813</b>	<b>262 538</b>
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Turvatöö	162 262	248 962
Hoonehalduse abitegevused	2 551	13 576
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>164 813</b>	<b>262 538</b>

## Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	63 363	50 399
Sotsiaalmaksud	21 279	17 736
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>84 642</b>	<b>68 135</b>
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	16

## Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	5 655	5 558

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

**ESSGroup OÜ (registrikood: 12068084) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS VASSA	Juhatuse liige	04.07.2014

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 319
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 205
<b>Kokku</b>	<b>42 524</b>

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 319
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 205
<b>Kokku</b>	<b>42 524</b>

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Turvatöö, v.a avalik korrakaitse	80101	162262	98.45%	Jah
Hoonehalduse abitegevused	81101	2551	1.55%	Ei

## Osanikud

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

## Sidevahendid

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