

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: ESSGroup OÜ

registrikood: 12068084

tänava/talu nimi, Õismäe tee 136-20

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 13511

telefon: +372 58146830, +372 56262241

e-posti aadress: info@essg.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Muud võlad	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

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

ESSGroup OÜ 2014 aasta nettokäive oli 214 568 euro. 2014 aastal oli ESSGroup OÜ keskmine töötajate arv 20 (kakskümmend) inimest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 412	15 803	2
Nõuded ja ettemaksud	63 536	62 060	3
Kokku käibevara	66 948	77 863	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 895	4 759	5
Kokku põhivara	4 895	4 759	
Kokku varad	71 843	82 622	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	8 404	6
Võlad ja ettemaksud	23 265	26 536	4,7,8,9
Eraldised	2 700	2 658	
Kokku lühiajalised kohustused	25 965	37 598	
Kokku kohustused	25 965	37 598	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 524	35 319	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	854	7 205	
Kokku omakapital	45 878	45 024	
Kokku kohustused ja omakapital	71 843	82 622	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	214 568	164 813	10
Muud äritulud	68	60	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-92 708	-37 561	
Mitmesugused tegevuskulud	-28 704	-33 648	
Tööjõukulud	-89 419	-84 642	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 484	-1 203	5
Muud ärikulud	-743	-201	
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 578	7 618	
Muud finantstulud ja -kulud	-724	-413	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	854	7 205	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	854	7 205	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 578	7 618	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 484	1 203	5
Kokku korrigeerimised	1 484	1 203	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 477	-611	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 229	-1 074	4,7,8,9
Kokku rahavood äritegevusest	-1 644	7 136	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 620	-1 650	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 620	-1 650	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	10 000	
Saadud laenude tagasimaksud	-8 551	-7 097	
Makstud intressid	-576	-412	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 127	2 491	
Kokku rahavood	-12 391	7 977	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 803	7 826	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-12 391	7 977	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 412	15 803	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 500	35 319	37 819
Aruandeaasta kasum (kahjum)		7 205	7 205
31.12.2013	2 500	42 524	45 024
Aruandeaasta kasum (kahjum)		854	854
31.12.2014	2 500	43 378	45 878

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ESSGroup OÜ 2014. 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 alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Kasumiaruanne on koostatud skeemi 1 järgi.

2014. 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	3 412	15 774
Arvelduskontod	0	29
Kokku raha	3 412	15 803

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	20 226	20 226
Ostjatelt laekumata arved	20 226	20 226
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500
Muud nõuded	40 810	40 810
Ettemaksed	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	63 536	63 536
	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
Kokku nõuded ja ettemaksed	62 060	62 060

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	15	
Käibemaks	2 749	2 708
Üksikisiku tulumaks	583	1 132
Erisoodustuse tulumaks		0
Sotsiaalmaks	4 601	4 537
Kohustuslik kogumispension	55	111
Töötuskindlustusmaksed	122	258
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 125	8 746

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	2 466	3 170	5 636
Akumuleeritud kulum	-168	-1 156	-1 324
Jääkmaksumus	2 298	2 014	4 312
Ostud ja parendused	0	1 650	1 650
Amortisatsioonikulu	-493	-710	-1 203
31.12.2013			
Soetusmaksumus	2 466	4 820	7 286
Akumuleeritud kulum	-661	-1 866	-2 527
Jääkmaksumus	1 805	2 954	4 759
Ostud ja parendused		1 620	1 620
Muud ostud ja parendused		1 620	1 620
Amortisatsioonikulu	-493	-991	-1 484
31.12.2014			
Soetusmaksumus	2 466	6 440	8 906
Akumuleeritud kulum	-1 154	-2 857	-4 011
Jääkmaksumus	1 312	3 583	4 895

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		
Lühiajalised laenud kokku	8 404	8 404		
Laenukohustused kokku	8 404	8 404		

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Võlad tarnijatele	778	2 637
Kokku võlad tarnijatele	778	2 637

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Võlad töövõtjatele	4 362	5 153
Kokku võlad töövõtjatele	4 362	5 153

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Dividendivõlad	10 000	
Kokku muud võlad	10 000	
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Dividendivõlad	10 000	10 000
Kokku muud võlad	10 000	10 000

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	214 568	164 813
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	214 568	164 813
Kokku müügitulu	214 568	164 813
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Turvatöö	214 568	162 262
Hoonehalduse abitegevused	0	2 551
Kokku müügitulu	214 568	164 813

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	66 275	63 363
Sotsiaalmaksud	23 144	21 279
Kokku tööjõukulud	89 419	84 642
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	15

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	3 693	5 655

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.05.2015

ESSGroup OÜ (registrikood: 12068084) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS VASSA	Juhatuse liige	03.05.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 524
Aruandeaasta kasum (kahjum)	854
Kokku	43 378

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 524
Aruandeaasta kasum (kahjum)	854
Kokku	43 378

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Turvatöö, v.a avalik korrakaitse	80101	214568	100.00%	Jah

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