

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2015

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2015

**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 5171744

**e-posti aadress:** andrus.vassa@me.com

## 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 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

## Tegevusaruanne

ESSGroup OÜ alustas tegevust 2011. aastas, ning ESSGroup OÜ põhitegevuses on taksoveod.

ESSGroup OÜ 2015 aasta nettokäive oli 22067 euro.

31.12.2015 seisuga oli ESSGroup OÜ töötajate arv 1 inimest ning 2015 .a palgakulu moodustas 2702 eurot. Juhatusel liikme töö ei tasustatud.

2016. aastal plaanime säilitada püsiv kasv, reageerides kiiresti turu muutustele. Plaanime ka tulevikus säilitada oma paindliku, igale kliendile personaalse lahenemise, pakkudes just temale sobivat teenust.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	353	3 412	2
Nõuded ja ettemaksud	45 487	61 036	3
<b>Kokku käibevara</b>	<b>45 840</b>	<b>64 448</b>	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 383	4 895	5
<b>Kokku põhivara</b>	<b>3 383</b>	<b>4 895</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>49 223</b>	<b>69 343</b>	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 110	0	
Võlad ja ettemaksud	644	13 265	4,6,7
Eraldised	0	2 700	
<b>Kokku lühiajalised kohustused</b>	<b>1 754</b>	<b>15 965</b>	
<b>Kokku kohustused</b>	<b>1 754</b>	<b>15 965</b>	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 378	52 524	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 909	854	
<b>Kokku omakapital</b>	<b>47 469</b>	<b>53 378</b>	
<b>Kokku kohustused ja omakapital</b>	<b>49 223</b>	<b>69 343</b>	

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	22 067	214 568	8
Muud äritulud	185	68	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-19 755	-92 708	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 048	-28 704	
Tööjõukulud	-3 682	-89 419	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 512	-1 484	5
Muud ärikulud	-486	-743	
<b>Kokku ärikasum (-kahjum)</b>	<b>-5 231</b>	<b>1 578</b>	
Intressikulud	-678	0	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-724	
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>-5 909</b>	<b>854</b>	
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>-5 909</b>	<b>854</b>	

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-5 231	1 578	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 512	1 484	5
<b>Kokku korrigeerimised</b>	<b>1 512</b>	<b>1 484</b>	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	15 549	-1 477	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-14 211	-3 229	
Makstud intressid	-678	0	
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>	<b>-3 059</b>	<b>-1 644</b>	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 620	
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>0</b>	<b>-1 620</b>	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-8 551	
Makstud intressid	0	-576	
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>0</b>	<b>-9 127</b>	
<b>Kokku rahavood</b>	<b>-3 059</b>	<b>-12 391</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 412	15 803	2
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>-3 059</b>	<b>-12 391</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	353	3 412	2

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				<b>Kokku</b>
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
<b>31.12.2013</b>	2 500	-2 500	52 524	52 524
Aruandeaasta kasum (kahjum)			854	854
<b>31.12.2014</b>	2 500	-2 500	53 378	53 378
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-5 909	-5 909
<b>31.12.2015</b>	2 500	-2 500	47 469	47 469

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

ESSGroup OÜ 2015. 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.

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 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 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	338	3 412
Arvelduskontod	15	0
<b>Kokku raha</b>	<b>353</b>	<b>3 412</b>

### Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	638	638
Ostjatelt laekumata arved	638	638
Muud nõuded	44 826	44 826
Ettemaksed	23	23
Tulevaste perioodide kulud	23	23
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>45 487</b>	<b>45 487</b>
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	20 226	20 226
Ostjatelt laekumata arved	20 226	20 226
Muud nõuded	40 810	40 810
Ettemaksed	0	0
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>61 036</b>	<b>61 036</b>

### Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		15
Käibemaks		2 749
Üksikisiku tulumaks	46	583
Sotsiaalmaks	129	4 601
Kohustuslik kogumispension		55
Töötuskindlustusmaksed	9	122
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>184</b>	<b>8 125</b>

## Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
<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>
Ostud ja parendused		1 620	1 620
Muud ostud ja parendused		1 620	1 620
Amortisatsioonikulu	-493	-991	-1 484
<b>31.12.2014</b>			
Soetusmaksumus	2 466	6 440	8 906
Akumuleeritud kulum	-1 154	-2 857	-4 011
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>1 312</b>	<b>3 583</b>	<b>4 895</b>
Amortisatsioonikulu	-493	-1 019	-1 512
<b>31.12.2015</b>			
Soetusmaksumus	2 466	6 440	8 906
Akumuleeritud kulum	-1 647	-3 876	-5 523
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>819</b>	<b>2 564</b>	<b>3 383</b>

## Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad tarnijatele	118	778
<b>Kokku võlad tarnijatele</b>	<b>118</b>	<b>778</b>

## Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad töövõtjatele	180	4 362
<b>Kokku võlad töövõtjatele</b>	<b>180</b>	<b>4 362</b>

## Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	22 067	214 568
<b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>	<b>22 067</b>	<b>214 568</b>
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>22 067</b>	<b>214 568</b>
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Turv töö	12 233	214 568
Taksovedu	9 834	0
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>22 067</b>	<b>214 568</b>

## Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	2 702	66 275
Sotsiaalmaksud	980	23 144
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>3 682</b>	<b>89 419</b>
<b>Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale</b>	<b>1</b>	<b>20</b>

## Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2015	2014
Arvestatud tasu	0	3 693
Arvestatud töötasu	2 702	0

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2015

**ESSGroup OÜ (registrikood: 12068084) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS VASSA	Juhatuse liige	29.06.2016

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 378
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 909
<b>Kokku</b>	<b>47 469</b>
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	47 469
<b>Kokku</b>	<b>47 469</b>

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Turvatöö, v.a avalik korrakaitse	80101	12233	55.44%	Jah
Taksovedu	49321	9834	44.56%	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 5171744
E-posti aadress	andrus.vassa@me.com