

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Müügitulu	8
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

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

ESSGroup OÜ 2016 aasta nettokäive oli 15914 euro.

31.12.2016 seisuga oli ESSGroup OÜ töötajate arv 1 inimest ning 2016 .a palgakulu moodustas 1915 eurot. Juhatusel liikme töö ei tasustatud.

2017. 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)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9	353	2
Nõuded ja ettemaksud	43 960	45 487	
Kokku käibevarad	43 969	45 840	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 115	3 383	3
Kokku põhivarad	1 115	3 383	
Kokku varad	45 084	49 223	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	646	1 110	
Võlad ja ettemaksud	1 724	644	
Kokku lühiajalised kohustised	2 370	1 754	
Kokku kohustised	2 370	1 754	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 469	53 378	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 755	-5 909	
Kokku omakapital	42 714	47 469	
Kokku kohustised ja omakapital	45 084	49 223	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	15 914	22 067	4
Muud äritulud	0	185	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 144	-19 755	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 910	-2 048	
Tööjõukulud	-2 563	-3 682	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 268	-1 512	4
Muud ärikulud	-657	-486	
Ärikasum (kahjum)	-3 628	-5 231	
Intressikulud	-1 127	-678	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 755	-5 909	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 755	-5 909	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ESSGroup OÜ 2016. 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustised

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)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	0	338
Arvelduskontod	9	15
Kokku raha	9	353

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Amortisatsioonikulu	-493	-1 019	-1 512
31.12.2015			
Soetusmaksumus	2 466	6 440	8 906
Akumuleeritud kulum	-1 647	-3 876	-5 523
Jääkmaksumus	819	2 564	3 383
Amortisatsioonikulu	-492	-1 776	-2 268
31.12.2016			
Soetusmaksumus	2 466	6 440	8 906
Akumuleeritud kulum	-2 139	-5 652	-7 791
Jääkmaksumus	327	788	1 115

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 914	22 067
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 914	22 067
Kokku müügitulu	15 914	22 067
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Turvatöö	0	12 233
Taksovedu	15 914	9 834
Kokku müügitulu	15 914	22 067

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	2 563	2 702
Sotsiaalmaksud	647	980
Kokku tööjõukulud	3 210	3 682
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.06.2017

ESSGroup OÜ (registrikood: 12068084) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS VASSA	Juhatuse liige	04.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 469
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 755
Kokku	42 714
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	42 714
Kokku	42 714

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Taksovedu	49321	15914	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5171744
E-posti aadress	andrus.vassa@me.com