

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 03.03.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: ESSGroup OÜ

registrikood: 12068084

**tänava/talu nimi, Tuulemäe 5
maja ja korteri number:**

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 11411

telefon: +372 58146830, +372 56250061

e-posti address: 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 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

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

ESSGroup OÜ 2011 aasta nettokäive oli 44 444 euro. 2011 aastal oli ESSGroup OÜ keskmine töötajate arv 2 (kaks) 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.

2011 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 2011.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	03.03.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 269	0	2
Nõuded ja ettemaksud	28 154	0	3
Kokku käibevara	35 423	0	
Kokku varad	35 423	0	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	10 379	0	4,5
Eraldised	2 658	0	
Kokku lühiajalised kohustused	13 037	0	
Kokku kohustused	13 037	0	
Omakapital			
Sissemaksmata osakapital	2 500	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 886	0	
Kokku omakapital	22 386	0	
Kokku kohustused ja omakapital	35 423	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	03.03.2011 - 31.12.2011	03.03.2011 - 03.03.2011	Lisa nr
Müügitulu	44 444	0	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 856	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-10 494	0	
Tööjõukulud	-4 211	0	7
Ärikasum (kahjum)	19 883	0	
Finantstulud ja -kulud	3	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 886	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 886	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	03.03.2011 - 31.12.2011	03.03.2011 - 03.03.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	19 883	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-28 154	0	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	15 537	0	4,5
Kokku rahavood äritegevusest	7 266	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	3	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3	0	
Kokku rahavood	7 269	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 269	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 269	0	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Sissemaksmata osakapital	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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ESSGroup OÜ 2011. 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.

2011. 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 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 laekuvas 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)

	31.12.2011	03.03.2011
Sularaha kassas	2 003	0
Arvelduskontod	5 266	0
Kokku raha	7 269	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	03.03.2011
Nõuded ostjate vastu	21 144	0
Ostjatelt laekumata arved	21 144	0
Nõue osaniku vastu	2 500	0
Ettemaksed	4 510	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 154	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011
	Maksuvõlg
Käibemaks	2 542
Üksikisiku tulumaks	94
Sotsiaalmaks	402
Kohustuslik kogumispension	3
Töötuskindlustusmaksed	23
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 064

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011
Võlad tarnijatele	6 411
Võlad töövõtjatele	610
Maksuvõlad	3 064
Muud võlad	294
Kokku võlad ja ettemaksed	10 379

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	03.03.2011 - 31.12.2011	03.03.2011 - 03.03.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	44 444	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	44 444	0
Kokku müügitulu	44 444	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Turvatöö	23 913	0
Hoonehalduse abitegevused	20 531	0
Kokku müügitulu	44 444	0

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	03.03.2011 - 31.12.2011	03.03.2011 - 03.03.2011
Palgakulu	3 153	0
Sotsiaalmaksud	1 058	0
Kokku tööjõukulud	4 211	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	0

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	03.03.2011 - 31.12.2011	03.03.2011 - 03.03.2011
Arvestatud tasu	1 899	0

Aruande digitaalallkirjad

ESSGroup OÜ (registrikood: 12068084) 03.03.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS VASSA	Juhatuse liige	25.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 886
Kokku	19 886
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Kokku	10 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 886
Kokku	19 886
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Kokku	10 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Turvatöö, v.a avalik korrakaitse	80101	23913	53.80%	Jah
Hoonehalduse abitegevused	81101	20531	46.20%	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 58146830
Mobiiltelefon	+372 56250061
E-posti aadress	info@essg.ee