

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OSAÜHING ENDIIVA

registrikood: 10193075

tänava/talu nimi, Mardipere tn 2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13516

telefon: +372 6324538

e-posti aadress: endiiva@mail.ru

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Muud äritulud	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Muud ärikulud	11
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Endiiva registreeritud 27.03.1997.a.

OÜ Endiiva põhitegevused on laadur-ekskaatori rent.

Neto realiseerimiskäive 2016.a oli 240890 eurot.

2016.a. OÜ Endiiva kasum 30903 eurot.

OÜ Endiiva keskmine töötajate arv 2061 aastal oli 8 inimesed.

Aruandeaasta arengu-ja uurimisväljaminekuid ei teinud. 2017.a. uurimisväljaminekuid ei ole planeeritud.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastavad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ja asjaolud, mis ilmsid aruandeaasta koostamisperioodil (01.01.17 kuni 30.06.2017).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	58 407	42 234	2
Nõuded ja ettemaksed	44 901	69 758	3
Kokku käibevarad	103 308	111 992	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	165 002	78 653	
Kokku põhivarad	165 002	78 653	
Kokku varad	268 310	190 645	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	25 010	2 125	5
Võlad ja ettemaksed	30 522	57 583	6
Kokku lühiajalised kohustised	55 532	59 708	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	61 169	10 231	5
Kokku pikaajalised kohustised	61 169	10 231	
Kokku kohustised	116 701	69 939	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	9 704	9 704	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	108 446	122 762	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 903	-14 316	
Kokku omakapital	151 609	120 706	
Kokku kohustised ja omakapital	268 310	190 645	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	240 890	197 639	8
Muud äritulud	37 173	40	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-91 686	-65 091	10
Mitmesugused tegevuskulud	-18 099	-24 187	11
Tööjõukulud	-97 180	-86 944	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-37 716	-34 434	
Muud ärikulud	-2 207	-1 113	13
Ärikasum (kahjum)	31 175	-14 090	
Intressikulud	-275	-228	
Muud finantstulud ja -kulud	3	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 903	-14 316	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 903	-14 316	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Endiiva 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 320 eurodest ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100 % -liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad makstud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinate ja seadmete	10-40%
Muud põhivara	10-25 %

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteist 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 järelevalvumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Rendid

Kapitali- ja kasutusrent

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse rentniku bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses juhul, kui see on madalam. Makstavad rendimaksud jagatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Intressikulu kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kapitalirendi tingimusel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Amortisatsiooniperioodiks on rendisuhte kehtivuse periood või vara eeldatav kasulik tööiga olenevalt sellest, kumb on lühem. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha kassas	58 407	42 234
Kokku raha	58 407	42 234

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	36 020	36 020
Ostjatelt laekumata arved	36 020	36 020
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	64	64
Muud nõuded	7 737	7 737
Ettemaksed	1 080	1 080
Tulevaste perioodide kulud	1 080	1 080
Kokku nõuded ja ettemaksed	44 901	44 901
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	23 004	23 004
Ostjatelt laekumata arved	23 004	23 004
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 637	6 637
Muud nõuded	38 944	38 944
Ettemaksed	1 173	1 173
Tulevaste perioodide kulud	479	479
Muud makstud ettemaksed	694	694
Kokku nõuded ja ettemaksed	69 758	69 758

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			0	16
Käibemaks	0	1 537	6 583	0
Üksikisiku tulumaks	0	1 469		1 075
Erisoodustuse tulumaks	0	15	0	0
Sotsiaalmaks	0	2 921	0	2 174
Kohustuslik kogumispension	0	146	0	58
Töötuskindlustusmaksed	0	86	0	138
Intress	0	4	0	4
Ettemaksukonto jääk	64		54	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	64	6 178	6 637	3 465

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank Liising	4 878	4 878		
Nordea Finanse Estonia	20 132	20 132		
Lühiajalised laenud kokku	25 010	25 010		
Pikaajalised laenud				
Nordea Finanse Estonia	61 169	0	61 169	
Pikaajalised laenud kokku	61 169		61 169	
Laenukohustised kokku	86 179	25 010	61 169	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank	2 125	2 125		
Lühiajalised laenud kokku	2 125	2 125		
Pikaajalised laenud				
Swedbank	4 896	0	4 896	
Pikaajalised laenud kokku	4 896	0	4 896	
Pikaajalised võlakirjad				
Laen	5 335	0	5 335	
Pikaajalised võlakirjad kokku	5 335	0	5 335	
Laenukohustised kokku	12 356	2 125	10 231	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	127 358	52 353
Kokku	127 358	52 353

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 156	10 156
Võlad töövõtjatele	11 254	11 254
Maksuvõlad	6 178	6 178
Muud võlad	2 934	2 934
Kokku võlad ja ettemaksed	30 522	30 522
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	42 534	42 534
Võlad töövõtjatele	11 584	11 584
Maksuvõlad	3 465	3 465
Kokku võlad ja ettemaksed	57 583	57 583

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	240 890	197 639
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	240 890	197 639
Kokku müügitulu	240 890	197 639
Müügitulu tegevusalade lõikes		
43993	240 890	197 639
Kokku müügitulu	240 890	197 639

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	36 923	0
Muud	250	40
Kokku muud äritulud	37 173	40

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	-65 106	-54 716
Ostetud teenused	-26 580	-10 375
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-91 686	-65 091

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Energia	0	-697
Elektrienergia	0	-697
Mitmesugused bürookulud	-87	-39
Autopesu	-754	-487
Lepingutasu	0	-260
Majanduskulud	-1 147	-1 058
Kindlustus	-111	-1 238
Rendikulud	-3 090	-6 526
Pangateenused	-218	-218
Side	-1 806	-839
Muud	-10 886	-12 825
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-18 099	-24 187

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-72 530	-64 874
Sotsiaalmaksud	-24 073	-21 552
Töötuskindlustus	-577	-518
Kokku tööjõukulud	-97 180	-86 944
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8

Lisa 13 Muud ärikulud (eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	-29	0
erissod.sotsiaalmaks ja tulumaks	-833	-409
Muud	-1 345	-704
Kokku muud ärikulud	-2 207	-1 113

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	15 844	14 492

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2017

OSAÜHING ENDIIVA (registrikood: 10193075) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TATJANA TŠUGUJEVA	Juhatuse liige	01.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	108 446
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 903
Kokku	139 349
Jaotamine	
Kokku	139 349

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tellingute ja tööplatvormide püstitus ja demonteerimine. Ehitus- ja tõsteseadmete rentimine koos operaatoriga	43993	240890	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tatjana Tšugujeva	45511070370		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6324538
E-posti aadress	endiiva@mail.ru