

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OSAÜHING ENDIIVA

registrikood: 10193075

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13516

telefon: +372 6324538

e-posti aadress: endiiva@mail.ru

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	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Muud äritulud	14
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Muud ärikulud	15
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 17 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ Endiiva registreeritud 27.03.1997.a.

OÜ Endiiva põhitegevused on laadur-ekskavaatori rent.

Neto realiseerimiskäive 2012.a oli 282990 eurot.

2012.a. OÜ Endiiva kasum 3539 eurot.

OÜ Endiiva keskmine töötajate arv 2012 aastal oli 9 inimesed.

Meie eesmärkideks 2012.aastal on kindlustada teenuste püsiv kasv ja omakapitali tuluse ning reageerita kiiresti turu muutustele.

Aruandeaasta arengu-ja uurimisväljaminekuid ei teinud. 2013.a. uurimisväljaminekuid ei ole planeeritud.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastavad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ja asjaolud, mis ilmneshid aruandeaasta koostamisperioodil (01.01.13 kuni 30.06.2013).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	39 908	23 661	3
Nõuded ja ettemaksed	25 213	43 328	3
Kokku käibevara	65 121	66 989	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	184 660	164 949	6
Kokku põhivara	184 660	164 949	
Kokku varad	249 781	231 938	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8 748	12 515	7
Võlad ja ettemaksed	27 893	18 656	8
Kokku lühiajalised kohustused	36 641	31 171	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	53 522	37 688	7
Kokku pikaajalised kohustused	53 522	37 688	
Kokku kohustused	90 163	68 859	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	9 704	9 704	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	143 819	106 648	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 539	44 171	
Kokku omakapital	159 618	163 079	
Kokku kohustused ja omakapital	249 781	231 938	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	282 990	248 516	10
Muud äritulud	25 309	39 724	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-95 090	-96 676	12
Mitmesugused tegevuskulud	-22 108	-15 440	13
Tööjõukulud	-106 288	-66 419	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-63 939	-49 584	5
Muud ärikulud	-14 092	-15 344	15
Ärikasum (kahjum)	6 782	44 777	
Finantstulud ja -kulud	-1 382	-606	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 400	44 171	
Tulumaks	-1 861	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 539	44 171	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	6 782	44 777	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	63 939	49 584	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-23 309	-39 056	6
Muud korrigeerimised	13	31	16
Kokku korrigeerimised	40 643	10 559	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	27 352	13 874	
Makstud intressid	-1 395	-637	16
Kokku rahavood äritegevusest	73 382	68 573	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-88 818	-117 893	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	28 477	42 000	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-60 341	-75 893	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	45 321	24 800	7
Saadud laenude tagasimaksed	-7 650	-15 515	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-25 604	-9 082	
Makstud dividendid	-7 000	0	9
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 861	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 206	203	
Kokku rahavood	16 247	-7 117	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 661	30 778	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	16 247	-7 117	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	39 908	23 661	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	9 704	106 648	118 908
Aruandeaasta kasum (kahjum)			44 171	44 171
31.12.2011	2 556	9 704	150 819	163 079
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 539	3 539
Makstud dividendid			-7 000	-7 000
31.12.2012	2 556	9 704	147 358	159 618

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Endiiva 2012. 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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:

Masinad ja seadmed	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 jöökumaksumusest, 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 rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses juhul, kui see on madalam. Makstavad rendimaksed 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.

Finantskohustused

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	16	139
Arvelduskontod	39 892	23 522
Kokku raha	39 908	23 661

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	22 296	22 296		
Ostjatelt laekumata arved	22 296	22 296		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	245	245		
Muud nõuded	1 474	1 474		
Ettemaksed	1 198	1 198		
Tulevaste perioodide kulud	1 198	1 198		
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 213	25 213		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	32 119	32 119		
Ostjatelt laekumata arved	32 119	32 119		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 502	4 502		
Muud nõuded	5 590	5 590		
Ettemaksed	1 117	1 117		
Tulevaste perioodide kulud	1 117	1 117		
Kokku nõuded ja ettemaksed	43 328	43 328		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	22 296	46 472
Ebatõenäoliselt laekuavad arved	0	-14 353
Kokku nõuded ostjate vastu	22 296	32 119

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	1 891	0	0
Käibemaks	0	813	4 339	0
Üksikisiku tulumaks	0	1 935	0	995
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	15
Sotsiaalmaks	0	3 595	0	2 037
Kohustuslik kogumispension	0	127	0	41
Töötuskindlustusmaksed	0	389	0	256
Intress	0	11	0	8
Ettemaksukonto jääk	245		163	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	245	8 761	4 502	3 352

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	280 100	280 100	18 233	298 333
Akumuleeritud kulum	-182 297	-182 297	-16 452	-198 749
Jääkmaksumus	97 803	97 803	1 781	99 584
Ostud ja parendused	117 893	117 893	0	117 893
Amortisatsioonikulu	-48 645	-48 645	-939	-49 584
Müügid	-2 944	-2 944	0	-2 944
Ümberklassifitseerimised				0
31.12.2011				
Soetusmaksumus	296 373	296 373	18 233	314 606
Akumuleeritud kulum	-132 266	-132 266	-17 391	-149 657
Jääkmaksumus	164 107	164 107	842	164 949
Ostud ja parendused	88 818	88 818	0	88 818
Amortisatsioonikulu	-63 380	-63 380	-559	-63 939
Müügid	-5 168	-5 168	0	-5 168
31.12.2012				
Soetusmaksumus	331 415	331 415	18 233	349 648
Akumuleeritud kulum	-147 038	-147 038	-17 950	-164 988
Jääkmaksumus	184 377	184 377	283	184 660

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	28 477	42 000
Transpordivahendid	28 477	42 000
Kokku	28 477	42 000

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Nordea pank	6 808	6 808		
Swedbank	1 940	1 940		
Lühiajalised laenud kokku	8 748	8 748		
Pikaajalised laenud				
Nordea pank	15 605	0	15 605	
Swedbank	11 082	0	11 082	
Pikaajalised laenud kokku	26 687	0	26 687	
Muud laenukohustused				
Laen	26 835	0	26 835	
Muud laenukohustused kokku	26 835	0	26 835	
Laenukohustused kokku	62 270	8 748	53 522	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen	12 515	12 515		
Pikaajalised laenud kokku	12 515	12 515		
Muud laenukohustused				
Laen	37 688	0	37 688	
Muud laenukohustused kokku	37 688	0	37 688	
Laenukohustused kokku	50 203	12 515	37 688	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2012	31.12.2011
Masinad ja seadmed	58 352	49 950
Kokku	58 352	49 950

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 759	3 759		
Võlad töövõtjatele	15 373	15 373		
Maksuvõlad	8 761	8 761		
Kokku võlad ja ettemaksed	27 893	27 893		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 986	4 986		
Võlad töövõtjatele	10 315	10 315		
Maksuvõlad	3 352	3 352		
Muud võlad	3	3		
Kokku võlad ja ettemaksed	18 656	18 656		

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	282 990	248 516
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	282 990	248 516
Kokku müügitulu	282 990	248 516
Müügitulu tegevusalade lõikes		
43993	282 990	248 516
Kokku müügitulu	282 990	248 516

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	23 309	39 056
Muud	2 000	668
Kokku muud äritulud	25 309	39 724

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	-92 372	-59 203
Ostetud teenused	-2 718	-37 473
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-95 090	-96 676

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	-47	-91
Lähetuskulud	0	-747
Autopesu	-130	-69
Lepingutasu	-1 054	-230
Majanduskulud	-1 241	-1 665
Kindlustus	-3 147	0
Kasutusrent	-338	-4 027
Rendikulud	-6 246	0
Riigilõiv	-58	-77
Pangateenused	-213	-238
Side	-567	-593
Muud	-9 067	-7 703
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-22 108	-15 440

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-79 062	-49 393
Sotsiaalmaksud	-26 167	-16 335
Töötuskindlustus	-1 059	-691
Kokku tööjõukulud	-106 288	-66 419
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	-79	-215
erissod.sotsiaalmaks ja tulumaks	-567	-574
Muud	-13 446	-14 555
Kokku muud ärikulud	-14 092	-15 344

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressikulud	-1 395	-637
Intressikulu kapitalirendilt	-1 395	-637
Pangaintress	13	31
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 382	-606

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	15 300	7 902

OÜ Endiiva müüdud teenused 9108 EUR (Eksload OÜ)

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.07.2013

OSAÜHING ENDIIVA (registrikood: 10193075) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TATJANA TŠUGUJEVA	Juhatuse liige	02.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	143 819
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 539
Kokku	147 358
Jaotamine	
Dividendideks	7 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	140 358
Kokku	147 358

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tellingute ja tööplatvormide püstitus ja demonteerimine. Ehitus- ja tõsteseadmete rentimine koos operaatoriga	43993	282990	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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