

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Endcel

registrikood: 11000351

tänava/talu nimi, Lao tn 8-17

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80010

telefon: +372 56214853

e-posti aadress: endcel@endcel.ee

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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 3 Laenukohustused	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Tööjõukulud	11
Lisa 6 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Endcel OÜ tulud müügist vähenesid 65 tuhande euro võrra võrreldes 2014.aastaga. Aasta lõpetati kahjumiga.

2016.aastal plaanitakse kulusid oluliselt vähendada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 406	103 401	
Nõuded ja ettemaksed	56 554	17 084	
Kokku käibevara	61 960	120 485	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	100 000	100 000	
Materiaalne põhivara	138 294	93 360	2
Kokku põhivara	238 294	193 360	
Kokku varad	300 254	313 845	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	49 570	50 139	3
Võlad ja ettemaksed	28 754	33 970	4
Kokku lühiajalised kohustused	78 324	84 109	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	76 254	68 079	3
Kokku pikaajalised kohustused	76 254	68 079	
Kokku kohustused	154 578	152 188	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	158 845	124 927	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 981	33 918	
Kokku omakapital	145 676	161 657	
Kokku kohustused ja omakapital	300 254	313 845	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	241 029	306 049	
Muud äritulud	529	625	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-186 653	-165 008	
Mitmesugused tegevuskulud	-37 502	-39 056	
Tööjõukulud	-55 846	-58 785	5
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 898	-3 157	
Muud ärikulud	-1 263	-6 235	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-43 604	34 433	
Intressikulud	-2 377	-515	
Muud finantstulud ja -kulud	30 000	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-15 981	33 918	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 981	33 918	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-43 604	34 433
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 898	3 157
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-234	2 209
Kokku korrigeerimised	3 664	5 366
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 920	27 394
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 565	-16 415
Makstud intressid	-2 377	-515
Kokku rahavood äritegevusest	-50 802	50 263
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-37 290	-69 189
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	6 942	1 000
Antud laenud	-2 550	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-32 898	-68 189
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	9 500	110 000
Saadud laenude tagasimaksed	-9 691	-3 962
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-14 104	-6 762
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 295	99 276
Kokku rahavood	-97 995	81 350
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	103 401	22 051
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-97 995	81 350
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 406	103 401

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	124 927	127 739
Aruandeaasta kasum (kahjum)			33 918	33 918
31.12.2014	2 556	256	158 845	161 657
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-15 981	-15 981
31.12.2015	2 556	256	142 864	145 676

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ENDCEL OÜ majandusaastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

ENDCEL OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Tulud

Tulu toodangu müügist kajastatakse kauba kättesaadavaks tegemisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu arvestatakse hetkest, kui ettevõtte tekib dividendi nõudeõigus.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2013					
Soetusmaksumus			23 211		23 211
Akumuleeritud kulum			-5 007		-5 007
Jääkmaksumus			18 204		18 204
Ostud ja parendused	5 000	55 000	15 083	6 439	81 522
Amortisatsioonikulu			-3 157		-3 157
Müügid			-3 209		-3 209
31.12.2014					
Soetusmaksumus	5 000	55 000	33 295	6 439	99 734
Akumuleeritud kulum		0	-6 374		-6 374
Jääkmaksumus	5 000	55 000	26 921	6 439	93 360
Ostud ja parendused			18 250	37 290	55 540
Amortisatsioonikulu			-3 898		-3 898
Müügid			-6 708		-6 708
31.12.2015					
Soetusmaksumus	5 000	55 000	39 433	43 729	143 162
Akumuleeritud kulum		0	-4 868		-4 868
Jääkmaksumus	5 000	55 000	34 565	43 729	138 294

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	6 942	1 000
Kokku	6 942	1 000

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	45 847	45 847		
Lühiajalised laenud kokku	45 847	45 847		
Pikaajalised laenud				
Eraisiku laen	60 000		60 000	
Pikaajalised laenud kokku	60 000		60 000	
Kapitalirendikohustused kokku	19 977	3 723	16 254	
Laenukohustused kokku	125 824	49 570	76 254	
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	46 038	46 038		
Lühiajalised laenud kokku	46 038	46 038		
Pikaajalised laenud				
Eraisiku laen	60 000		60 000	
Pikaajalised laenud kokku	60 000		60 000	
Kapitalirendikohustused kokku	12 180	4 101	8 079	
Laenukohustused kokku	118 218	50 139	68 079	

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	19 718	19 718
Võlad töövõtjatele	4 545	4 545
Maksuvõlad	4 491	4 491
Kokku võlad ja ettemaksed	28 754	28 754
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	21 819	21 819
Võlad töövõtjatele	5 196	5 196
Maksuvõlad	6 955	6 955
Kokku võlad ja ettemaksed	33 970	33 970

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	41 360	43 874
Sotsiaalmaksud	14 486	14 911
Kokku tööjõukulud	55 846	58 785
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	6

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	8 945	4 229

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Osaühing Endcel (registrikood: 11000351) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS OLLINO	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	158 845
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 981
Kokku	142 864

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrijuhtmete ja –seadmete paigaldus	43211	240687	99.86%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margus Ollino	38009194240	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56214853
E-posti aadress	endcel@endcel.ee