

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: KV Korrashoid OÜ

registrikood: 12370937

tänava/talu nimi, Värvi 5/Laki 12
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10612

telefon: +372 5036441

e-posti aadress: miguel@kvpartnerid.ee

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	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Ettevõtte alustas tööd 2013 aasta augustis pakkumaks igapäevast heakorrasteenust ning ka eraldi tellitavat eripuhastusteenust (n. ehitusjärgne koristus, akende pesu, põrandate süvapesu jne.)

2016 aastal jätkasime 2015 aastal alustatud muudatuste elluviimist, stabiliseerisime käibe mahu. 2016 aasta kahjum tuleneb eelnevalt planeeritud investeeringutest põhivarasse ning sellest tulenevast amortisatsioonist, samuti juhtimiskulude suurenemisest.

Toetudes seni kogetule ning läbiviidud muudatustele, soovime 2017 aastal mahtu suurendada ning leida ettevõttesse motiveeritud töötajaid, mis praeguses majanduslikus olukorras, arvestades valdkonna eripära, on väga keeruline.

Sellest tulenevalt on 2017 aastal kavas leida täiendavaid võimalusi ettevõttesse investeerimiseks (arendus, tehnika, jõud jne.), muutmaks korrashoiualast tegevust efektiivsemaks, millega varasemalt oleme saavutanud aktsepteeritava kasumi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 368	2 547	2
Nõuded ja ettemaksed	16 204	13 280	3
Kokku käibevarad	24 572	15 827	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	8 579	0	4
Kokku põhivarad	8 579	0	
Kokku varad	33 151	15 827	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 878	1 800	5
Võlad ja ettemaksed	9 688	5 235	6
Kokku lühiajalised kohustised	13 566	7 035	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	18 099	2 787	5
Kokku pikaajalised kohustised	18 099	2 787	
Kokku kohustised	31 665	9 822	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 004	7 436	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 518	-1 431	
Kokku omakapital	1 486	6 005	
Kokku kohustised ja omakapital	33 151	15 827	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	49 361	56 563	7
Muud äritulud	451	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-46 964	-45 419	8
Mitmesugused tegevuskulud	-4 594	-4 785	9
Tööjõukulud	0	-947	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 691	0	4
Muud ärikulud	0	-5 500	
Ärikasum (kahjum)	-3 437	-88	
Intressikulud	-1 081	-1 343	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 518	-1 431	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 518	-1 431	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KV Korrashoid 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 printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täisarvudes. Aruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvara võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi. Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvaradest tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varadest tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaradega seotud riskidest ja hüvedest. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeva meetodil.

Raha

Rahana on aruandes kajastatud kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Summad on bilansis hinnatud lähtuvalt laekumise tõenäolisusest.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 300,00 eurot.

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.

Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 300

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Finantskohustused liigitatakse lühiajalisteks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansipäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse

lühiajalistena.

Tulud

Tulud on kirjutatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja KV Korrashoid OÜ-le on tekkinud summale nõudeõigus.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

- emaettevõtja (ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad äriühingud;
- tegevjuhtkond;
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nendega seotud äriühingud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	7 215	582
Kassa	1 153	1 965
Kokku raha	8 368	2 547

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 229	3 229	
Ostjatelt laekumata arved	3 229	3 229	
Nõuded seotud osapoolte vastu	12 903	12 903	11
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	72	72	
Ettemaksed	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 204	16 204	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 680	1 680	
Ostjatelt laekumata arved	1 680	1 680	
Nõuded seotud osapoolte vastu	11 517	11 517	11
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	
Ettemaksed	83	83	
Tulevaste perioodide kulud	83	83	
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 280	13 280	

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	7 500	329	0	7 829	7 829
Akumuleeritud kulum	-1 000	-329	0	-1 329	-1 329
Jääkmaksumus	6 500	0	0	6 500	6 500
Amortisatsioonikulu	0	0	0	0	0
Müügid	-6 500	0	0	-6 500	-6 500
31.12.2015					
Soetusmaksumus	0	329	0	329	329
Akumuleeritud kulum	0	-329	0	-329	-329
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused	4 000	0	6 270	10 270	10 270
Amortisatsioonikulu	-621	0	-1 070	-1 691	-1 691
31.12.2016					
Soetusmaksumus	4 000	329	6 270	10 599	10 599
Akumuleeritud kulum	-621	-329	-1 070	-2 020	-2 020
Jääkmaksumus	3 379	0	5 200	8 579	8 579

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Investeeringislaen	500	0	500	0	3%	EUR	31.12.2018	11
Investeeringislaen	21 477	3 878	17 599	0	10%+6KEURIBOR	EUR	25.08.2018	
Pikaajalised laenud kokku	21 977	3 878	18 099					
Muud laenukohustised								
Kapitalirendi kohustus	0	0	0	0				
Laenukohustised kokku	21 977	3 878	18 099					

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Investeeringislaen	2 000	0	2 000	0	3%	EUR	31.12.2018	11
Pikaajalised laenud kokku	2 000	0	2 000	0				
Muud laenukohustised								
Kapitalirendi kohustus	2 587	1 800	787	0	6,938%	EUR	25.05.2017	
Muud laenukohustised kokku	2 587	1 800	787	0				
Laenukohustised kokku	4 587	1 800	2 787	0				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 932	5 932	
Maksuvõlad	0	0	
Muud võlad	1 128	1 128	
Intressivõlad	1 128	1 128	11
Võlgnevus seotud osapoolde ees	2 628	2 628	11
Kokku võlad ja ettemaksed	9 688	9 688	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 899	3 899	
Maksuvõlad	160	160	
Muud võlad	1 080	1 080	
Intressivõlad	1 080	1 080	11
Võlgnevus seotud osapoolde ees	96	96	11
Kokku võlad ja ettemaksed	5 235	5 235	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	49 361	56 563
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	49 361	56 563
Kokku müügitulu	49 361	56 563
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hoonete üldpuhastus (81211)	49 361	56 563
Kokku müügitulu	49 361	56 563

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	0	22
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 027	638
Müügi eesmärgil ostetud teenused	45 937	44 754
Tööriided ja töökaitsevahendid	0	5
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	46 964	45 419

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	0	21
Koolituskulud	168	0
Kindlustuskulud	464	756
Autokulud	0	167
Liikmemaksud	83	415
Raamatupidamise kulud	960	3 380
Sidekulud	82	41
Juhtimistasud	2 830	0
Muud	7	5
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 594	4 785

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	0	723
Sotsiaalmaksud	0	224
Kokku tööjõukulud	0	947

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	12 903	3 756	11 517	3 176

2016	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad				
KV Service OÜ	1 500	3%	EUR	31.12.2018

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	24 347	35 472	6 327	51 761

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2017

KV Korrashoid OÜ (registrikood: 12370937) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIGUEL ORTEGA	Juhatuse liige	29.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 004
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 518
Kokku	1 486
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 486
Kokku	1 486

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 004
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 518
Kokku	1 486
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 486
Kokku	1 486

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete üldpuhastus	81211	49361	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
RMO Varahaldus OÜ	11181246	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5036441
E-posti aadress	miguel@kvpartnerid.ee