

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OSAÜHING ENDIIVA

registrikood: 10193075

tänavatalu nimi, Mardipere 2
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 13516

maakond: Harju maakond

telefon: 53313221

faks:

e-posti aadress: endiiva@mail.ru

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Muud äritulud	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Muud ärikulud	14
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 17 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ Endiiva registreeritud 27 märtsi 1997.a.						
OÜ Endiiva põhitegevus on laadur-ekskavaatorite rent.						
Neto realiseerimiskäive 2009a. oli 2570360 krooni.						
2009.a. OÜ Endiiva kahjum 1594260 krooni.						
Aruandeaastal arengu-ja uurimisväljaminekuid ei tehtud. 2009.aastal uurimisväljaminekuid ei ole planeeritud.						
Meie eesmärkideks 2009.aastal on kindlustada teenuste püsiv kasv ja omakapitali tuluse ning reageerita kiiresti turu muutustele.						
Raamatupidamise aastaaruandes kajastavad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ja asjaolud, mis ilmneseid aruandeaasta koostamisperioodil (01.01.2010 kuni 30.06.2010)						
OÜ Endiiva keskmine töötajate arv 2009 aastal oli 11 inimest .						

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Endiiva juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2009 ja aastaaruande koostamispäeva 30.06.2010.a. vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on OÜ Endiiva jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2009.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	179 719	355 818	2
Nõuded ja ettemaksed	1 015 921	755 678	3
Kokku käibevara	1 195 640	1 111 496	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 710 383	4 196 588	5
Kokku põhivara	1 710 383	4 196 588	
Kokku varad	2 906 023	5 308 084	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	409 233	444 004	6,7
Võlad ja ettemaksed	409 933	308 142	8
Kokku lühiajalised kohustused	819 166	752 146	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	86 699	961 520	6
Kokku pikaajalised kohustused	86 699	961 520	
Kokku kohustused	905 865	1 713 666	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	9
Kohustuslik reservkapital	151 835	151 835	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 402 583	4 152 140	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 594 260	-749 557	
Kokku omakapital	2 000 158	3 594 418	
Kokku kohustused ja omakapital	2 906 023	5 308 084	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	2 570 360	4 957 433	10
Muud äritulud	19 010	73 554	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 179 768	-2 011 423	12
Mitmesugused tegevuskulud	-415 771	-327 637	13
Tööjõukulud	-1 134 224	-1 915 303	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 191 080	-1 307 650	5
Muud ärikulud	-209 348	-103 892	15
Ärikasum (-kahjum)	-1 540 821	-634 918	
Finantstulud ja -kulud	-53 439	-114 639	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 594 260	-749 557	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 594 260	-749 557	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 540 821	-634 918	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 191 080	1 307 650	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	191 714		
Muud korrigeerimised	110	197	
Kokku korrigeerimised	1 382 904	1 307 847	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	121 598	-87 626	
Makstud intressid	-53 549	-114 836	
Kokku rahavood äritegevusest	-89 868	470 467	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-19 500	-1 257 892	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 122 911	1 290 000	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 103 411	32 108	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	19 950	-65 000	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 209 592	-769 471	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 189 642	-834 471	
Kokku rahavood	-176 099	-331 896	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	355 818	693 087	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-176 099	-337 269	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	179 719	355 818	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	114 796	4 189 179	4 343 975
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-749 557	-749 557
Muutused reservides		37 039	-37 039	
31.12.2008	40 000	151 835	3 402 583	3 594 418
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-1 594 260	-1 594 260
31.12.2009	40 000	151 835	1 808 323	2 000 158

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud põhiliste arvestuspõhimõtete kirjeldus OÜ-gu Endiiva 31.12.2009. aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud (täis) kroonides.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 5000 kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 krooni, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varadena) 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 akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsiooninormid aastast 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 jooksmaksumusest, 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 rendimaksed jagatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Intressikulu kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kapitalirendi tingimusel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Amortisatsiooniperioodiks on rendisuhete 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

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	145 098	98 132
Arvelduskontod	34 621	257 686
Kokku raha	179 719	355 818

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	605 614	440 254
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	30 104
Muud nõuded	397 259	65 000
Ettemaksed	13 048	220 320
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 015 921	755 678

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	73 953	106 031	
Üksikisiku tulumaks	12 081		12 919
Sotsiaalmaks	45 522		23 623
Kohustuslik kogumispension	0	424	
Töötuskindlustusmaksed	2 671		184
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 858		1 239
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	140 085	106 455	37 965

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

						Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2007						
Soetusmaksumus	6 136 238	6 136 238	260 292	49 915	49 915	6 446 445
Akumuleeritud kulum	-1 713 982	-1 713 982	-147 836			-1 861 818
Jääkmaksumus	4 422 256	4 422 256	112 456	49 915	49 915	4 584 627
Ostud ja parendused	2 229 153	2 229 153	25 000			2 254 153
Amortisatsioonikulu	-1 262 874	-1 262 874	-44 776			-1 307 650
Müügid	-1 284 627	-1 284 627		-49 915	-49 915	-1 334 542
31.12.2008						
Jääkmaksumus	4 103 908	4 103 908	92 680			4 196 588
Ostud ja parendused	19 500	19 500	0			19 500
Amortisatsioonikulu	-1 152 772	-1 152 772	-38 308			-1 191 080
Müügid	-1 314 625	-1 314 625	0			-1 314 625
31.12.2009						
Jääkmaksumus	1 656 011	1 656 011	54 372			1 710 383

Lisa 6 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rendileandja				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Sampo Liising	195 932	109 233	86 699	
Kapitalirendinõuded kokku	195 932	109 233	86 699	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Swedbank Liising	459 181	165 504	293 677	
Sampo Liising	946 343	278 500	667 843	
Kapitalirendinõuded kokku	1 405 524	444 004	961 520	

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenuleping	300 000	300 000	0	
Sampo Liising	109 233	109 233		
Lühiajalised laenud kokku	409 233	409 233		
Laenukohustused kokku	409 233	409 233		

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Sampo Liising	278 500	278 500	0	
Swed.Liising	165 504	165 504	0	
Lühiajalised laenud kokku	444 004	444 004		
Laenukohustused kokku	444 004	444 004		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	96 526	62 797
Võlad töövõtjatele	173 322	205 380
Maksuvõlad	140 085	37 965
Muud võlad	0	2 000
Kokku võlad ja ettemaksed	409 933	308 142

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 570 360	4 957 433
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	2 570 360	4 957 433
Kokku müügitulu	2 570 360	4 957 433
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
43993	2 570 360	4 957 433
Kokku müügitulu	2 570 360	4 957 433

Lisa 11 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008
Kasum materiaalse põhivara müügist		5 373
Kindlustus tagastatud	19 008	0
Muud	2	68 181
Kokku muud äritulud	19 010	73 554

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	-690 606	-1 523 180
Ostetud teenused	-489 162	-488 243
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 179 768	-2 011 423

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Energia	-10 289	-13 567
Elektrienergia	-10 289	-13 567
Mitmesugused bürookulud	-857	-3 267
Lähetuskulud	-3 852	0
Autopesu	-1 900	0
Vee-ja kanalisatsioon	0	-435
Väikevahendikulud	-48 829	0
Lubade vormistamine	-14 000	0
Lepingutasu	-4 523	-11 000
Majanduskulud	-8 552	-17 070
Kindlustus	-74 986	-92 200
Kasutusrent	-39 546	0
Rendikulud	-83 563	-55 416
Riigilõiv	-900	-1 400
Postikulu	-871	0
Pangateenused	-3 053	-3 285
Side	-32 923	-39 100
Muud	-87 127	-90 897
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-415 771	-327 637

Lisa 14 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	-797 511	-1 436 113
Sotsiaalmaksud	-285 265	-474 881
Töötuskindlustus	-9 186	-4 309
Puhkuse reserv	-42 262	0
Kokku tööjõukulud	-1 134 224	-1 915 303
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	15

Lisa 15 Muud ärikulud

(kroonides)

	2009	2008
Kahjum materiaalse põhivara müügist	-191 714	-53 127
Trahvid, viivised ja hüvitised	-10 065	-1 352
Muud	-7 569	-49 413
Kokku muud ärikulud	-209 348	-103 892

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressikulud	-53 549	-133 854
Intressikulu kapitalirendilt	-48 937	-133 854
Muud intressikulud	-4 612	0
Pangaintress	110	228
Kokku finantstulud ja -kulud	-53 439	-133 626

Lisa 17 Seotud osapooled

(kroonides)

Teginguid seotud osapooltega 2009 aastal ei ole teostatud, ning juhatusele väljamakseid ei ole tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

OSAÜHING ENDIIVA (registrikood: 10193075) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TATJANA TŠUGUJEVA	Juhatuse liige	07.07.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 402 583
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 594 260
Kokku	1 808 323
Juhatuse ei tee ettepanekut kasumi jaotamiseks	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tellingute ja tööplatvormide püstitus ja demonteerimine.Ehitus- ja tõsteseadmete rentimine koos operaatoriga	43993	2570360	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tatjana Tšugujeva	45511070370	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

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