

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Kendra Haldus

registrikood: 12562173

tänavanimi, maja number: Mustamäe tee 44

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10621

telefon: +372 56688104

e-posti aadress: info@kendra.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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Muud äritulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Kendra Haldus OÜ asutati 2013. aasta oktoobris.

Tegevusega alustati 2014. aasta detsembris.

Põhitegevusalaks oli aruandeperioodil muu puhastustegevus (EMTAK 81291).

2016. aastal jätkatakse samal tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	17 019	0	2
Nõuded ja ettemaksed	13 014	13 049	3
Kokku käibevara	30 033	13 049	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	10 045	0	4
Kokku põhivara	10 045	0	
Kokku varad	40 078	13 049	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	22 377	13 471	5
Kokku lühiajalised kohustused	22 377	13 471	
Kokku kohustused	22 377	13 471	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Ülekurss	10 074	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 922	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 049	-2 922	
Kokku omakapital	17 701	-422	
Kokku kohustused ja omakapital	40 078	13 049	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	161 353	8 791	8
Muud äritulud	795	0	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-19 120	-2 503	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 810	-57	
Tööjõukulud	-129 835	-9 153	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 160	0	4
Muud ärikulud	-174	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	8 049	-2 922	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 049	-2 922	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 049	-2 922	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	8 049	-2 922	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 160	0	4
Kokku korrigeerimised	2 160	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 465	-10 549	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 906	13 471	5
Kokku rahavood äritegevusest	16 650	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 131	0	4
Antud laenud	0	-2 500	
Antud laenude tagasimaksed	2 500	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	369	-2 500	
Kokku rahavood	17 019	-2 500	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	0	2 500	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	17 019	-2 500	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 019	0	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500			2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 922	-2 922
31.12.2014	2 500		-2 922	-422
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 049	8 049
Muud muutused omakapitalis		10 074		10 074
31.12.2015	2 500	10 074	5 127	17 701

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing KENDRA HALDUS majandusaasta aruanne on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamisseaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Kui nõude tagasisaamine on lootusetu, kajastatakse need nõuded bilansivälise varadena. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne ja immateriaalne 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. Materiaalne ja immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Kaupade ja teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehingutega seotud kulu on usaldusväärselt määratavad ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse lepingus ettenähtud hinnavähendusi.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud

- osanikud;
- juhatuse liikmed ja nendega seotud ettevõtted

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto	17 019	0
Kokku raha	17 019	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 723	12 723
Ostjatelt laekumata arved	12 723	12 723
Tagatisraha	291	291
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 014	13 014
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 549	10 549
Ostjatelt laekumata arved	10 549	10 549
Muud nõuded	2 500	2 500
Laenunõuded	2 500	2 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 049	13 049

Laenunõuded ei kajastu rahavoogude aruandes äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutuses, kuna on kajastatud otsesel meetodil.

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0
Ostud ja parendused	2 131	2 131	0	2 131
Muud ostud ja parendused	2 131	2 131	0	2 131
Amortisatsioonikulu	-144	-144	-2 016	-2 160
Muud muutused	0	0	10 074	10 074
31.12.2015				
Soetusmaksumus	2 131	2 131	10 074	12 205
Akumuleeritud kulum	-144	-144	-2 016	-2 160
Jääkmaksumus	1 987	1 987	8 058	10 045

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 672	1 672	
Võlad töövõtjatele	6 771	6 771	7
Maksuvõlad	13 360	13 360	6
Muud võlad	574	574	
Muud viitvõlad	574	574	
Kokku võlad ja ettemaksed	22 377	22 377	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 663	2 663	
Võlad töövõtjatele	5 771	5 771	7
Maksuvõlad	5 037	5 037	6
Kokku võlad ja ettemaksed	13 471	13 471	

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 170	1 598
Üksikisiku tulumaks	3 542	960
Sotsiaalmaks	7 000	2 191
Kohustuslik kogumispension	365	129
Töötuskindlustusmaksed	283	159
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 360	5 037

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	5 116	5 499
Puhkusetasude kohustus	1 585	272
Kinnipidamised töötasust	70	0
Kokku võlad töövõtjatele	6 771	5 771

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	161 353	8 791
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	161 353	8 791
Kokku müügitulu	161 353	8 791
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muu puhastustegevus	161 353	8 791
Kokku müügitulu	161 353	8 791

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Traavid, viivised ja hüvitised	795	0
Kokku muud äritulud	795	0

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	97 574	6 841
Sotsiaalmaksud	32 261	2 312
Kokku tööjõukulud	129 835	9 153
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Tööjõukuluna on arvestatud nii töölepinguga kui ka töövõtulepinguga töötajate töötasu. Töölepinguga töötajate tööjõukulu oli aruandeperioodil 36 468€, millest sotsiaalmaksud 8 645€

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Osaühing Kendra		
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti		
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused			
	2015	2014	
Arvestatud tasu	14 031	0	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.04.2016

OÜ Kendra Haldus (registrikood: 12562173) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAK SIIM	Juhatuse liige	28.04.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 922
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 049
Kokku	5 127
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 127
Kokku	5 127

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 922
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 049
Kokku	5 127
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 127
Kokku	5 127

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu puhastustegevus	81291	161353	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing KENDRA	11232179	Vihi küla, Suure-Jaani vald, Viljandi maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56688104
E-posti aadress	info@kendra.ee