

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Kaubandus Halduse OÜ

registrikood: 12272057

tänava/talu nimi, Põikmäe 2

maja ja korteri number:

küla: Tännassilma küla

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76406

e-posti aadress: peeter.peljo@kahal.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Võlad tarnijatele	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Muud ärikulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2012. aasta augustis asutatud Kaubandus Halduse OÜ (endise nimega Gunnhild OÜ) põhitegevusalaks on haldus- ja arendusteenuse pakkumine jaekaubandusettevõtetele.

2012. aasta oktoobris loodi Kaubandus Halduse OÜ tütarettevõtte SteelConst OÜ, mille põhitegevusalaks on moodukonstruksioonide ehitamine ja metallist erilahendustööde teostamine.

2013. aasta augustis loodi Kaubandus Halduse OÜ tütarettevõtte Bitestop Pärnu OÜ (end. Tempe Terra OÜ), mille põhitegevusalaks on kinnisvara haldus.

2015. aasta augustis loodi Kaubandus Halduse OÜ tütarettevõtte Bitestop Tartu OÜ (end. Lõopistrik OÜ), mille põhitegevusalaks on kinnisvara haldus.

2015. aasta augustis loodi Kaubandus Halduse OÜ tütarettevõtte Bitestop Mustamäe OÜ (end. Massless OÜ), mille põhitegevusalaks on kinnisvara haldus.

2015. aasta augustis loodi Kaubandus Halduse OÜ tütarettevõtte Bitestop Haljala OÜ (end. SubAtomic OÜ), mille põhitegevusalaks on kinnisvara haldus.

Tulud ja kasum/kahjum

Müügitulu aruandeperioodil moodustas 991 tuh EUR.

Ettevõtte majandusaasta kasum oli 103 tuh EUR

Personal

2015. aastal oli põhikohaga töötajaid 4. Töötasudeks (ilma sotsiaalmaksudeta) arvestati 93 tuh eur. Juhatusele väljaminekuid ei tehtud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Planeeritav müügitulu kasvatamine ning hoida turupositsiooni ja laieneda.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	107 843	46 957
Nõuded ja ettemaksed	700 425	388 855
Varud	8 326	30 665
Kokku käibevara	816 594	466 477
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	1 750	1 750
Nõuded ja ettemaksed	1 023	1 023
Materiaalne põhivara	5 014	8 341
Kokku põhivara	7 787	11 114
Kokku varad	824 381	477 591
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	381 656	138 100
Kokku lühiajalised kohustused	381 656	138 100
Kokku kohustused	381 656	138 100
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	336 991	181 971
Aruandeaasta kasum (kahjum)	103 234	155 020
Kokku omakapital	442 725	339 491
Kokku kohustused ja omakapital	824 381	477 591

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	991 719	1 925 022
Muud äritulud	805 004	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 481 665	-1 422 021
Mitmesugused tegevuskulud	-71 947	-211 384
Tööjõukulud	-124 504	-127 220
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 328	-4 461
Muud ärikulud	-9 639	-3 884
Kokku ärikasum (-kahjum)	105 640	156 068
Intressikulud	-2 406	-1 048
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	103 234	155 020
Aruandeaasta kasum (kahjum)	103 234	155 020

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	105 640	156 068
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 328	4 462
Kokku korrigeerimised	3 328	4 462
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-338 556	-4 966
Varude muutus	22 339	-30 523
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	265 541	-94 158
Makstud intressid	-2 406	-1 048
Kokku rahavood äritegevusest	55 886	29 835
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-2 898
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	5 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5 000	-2 898
Kokku rahavood	60 886	26 937
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	46 957	20 020
Raha ja raha ekvivalentide muutus	60 886	26 937
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	107 843	46 957

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	181 971	184 471
Aruandeaasta kasum (kahjum)		155 020	155 020
31.12.2014	2 500	336 991	339 491
Aruandeaasta kasum (kahjum)		103 234	103 234
31.12.2015	2 500	440 225	442 725

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kaubandus Halduse OÜ(edaspidi: ettevõtte) 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised

Põhivara arvelevõtmise alampiir 850

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Autod	5
Arvutid	3

Rendid

Rent on kokkulepe, mille kohaselt rendileandja annab ühe makse või maksete eest rentnikule õiguse kasutada vara kokkulepitud perioodi jooksul.

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	2 870	2 869
Arvelduskontod	104 973	44 088
Kokku raha	107 843	46 957

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	441 816	441 816	
Ostjatelt laekumata arved	441 816	441 816	
Muud nõuded	105 488	104 465	1 023
Laenunõuded	98 188	97 165	1 023
Viitlaekumised	7 300	7 300	
Ettemaksed	154 144	154 144	
Tulevaste perioodide kulud	154 144	154 144	
Kokku nõuded ja ettemaksed	701 448	700 425	1 023

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	248 613	248 613	
Ostjatelt laekumata arved	248 613	248 613	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	21 986	21 986	
Muud nõuded	94 058	93 035	1 023
Laenunõuded	86 758	85 735	1 023
Viitlaekumised	7 300	7 300	
Ettemaksed	25 221	25 221	
Tulevaste perioodide kulud	25 221	25 221	
Kokku nõuded ja ettemaksed	389 878	388 855	1 023

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved		341 647
Ostjatelt laekumata arved		248 612
Lühiajalised laenud		85 735
Muud viitlaekumised		7 300
Maksude ettemaksed		0
Kokku nõuded ostjate vastu		341 647

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	8 326	30 665
Tehnika	8 326	30 665
Kokku varud	8 326	30 665

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 813	21 986	
Üksikisiku tulumaks	3 421		2 806
Erisoodustuse tulumaks	255		393
Sotsiaalmaks	6 388		5 048
Kohustuslik kogumispension	194		144
Töötuskindlustusmaksed	448		413
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14 519	21 986	8 804

Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
12355033	SteelConst OÜ	Eesti	Metallkonstruktsioonide ehitus		100
12523536	Bitestop Pärnu OÜ	Eesti	Kinnisvara haldus		100
12533090	Bitestop Tartu OÜ	Eesti	Kinnisvara haldus		100
12395771	Bitestop Mustamäe OÜ	Eesti	Kinnisvara haldus		100
12536059	Bitestop Haljala OÜ	Eesti	Kinnisvara haldus		100

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
31.12.2013				
Soetusmaksumus	13 545	2 898	16 443	16 443
Akumuleeritud kulum	-3 640	0	-3 640	-3 640
Jääkmaksumus	9 905	2 898	12 803	12 803
Amortisatsioonikulu	-3 514	-948	-4 462	-4 462
31.12.2014				
Soetusmaksumus	9 905	2 898	12 803	12 803
Akumuleeritud kulum	-3 514	-948	-4 462	-4 462
Jääkmaksumus	6 391	1 950	8 341	8 341
Amortisatsioonikulu	-1 966	-1 361	-3 327	-3 327
31.12.2015				
Soetusmaksumus	9 905	2 898	12 803	12 803
Akumuleeritud kulum	-5 480	-2 309	-7 789	-7 789
Jääkmaksumus	4 425	589	5 014	5 014

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2015	2014
Masinad ja seadmed	5 000	
Transpordivahendid	5 000	
Kokku	5 000	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	215 523	215 523
Võlad töövõtjatele	5 832	5 832
Maksuvõlad	14 519	14 519
Saadud ettemaksed	145 782	145 782
Muud saadud ettemaksed	145 782	145 782
Kokku võlad ja ettemaksed	381 656	381 656
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	91 760	91 760
Võlad töövõtjatele	2 489	2 489
Maksuvõlad	8 804	8 804
Saadud ettemaksed	35 047	35 047
Tulevaste perioodide tulud	35 047	35 047
Kokku võlad ja ettemaksed	138 100	138 100

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad tarnijatele	215 523	91 760
Kokku võlad tarnijatele	215 523	91 760

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	0	6 712
Eesti	991 719	1 918 310
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	991 719	1 925 022
Kokku müügitulu	991 719	1 925 022
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaupade ja teenuste müük	991 719	1 925 022
Kokku müügitulu	991 719	1 925 022

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 481 665	1 422 021
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 481 665	1 422 021

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	9 698	31 990
Energia	786	655
Elektrienergia	786	655
Mitmesugused bürookulud	25 488	22 726
Lähetuskulud	1 781	1 107
Sõidukite kaasnevad kulud	34 194	42 006
Muud	0	112 900
Kokku mitmesugused tegevuskulud	71 947	211 384

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	92 914	94 208
Sotsiaalmaksud	30 774	31 264
Kokku tööjõukulud	123 688	125 472
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	4

Lisa 15 Muud ärikulud (eurodes)

	2015	2014
Kahjum valuutakursi muutustest	0	-190
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	11
Muud	9 639	4 063
Kokku muud ärikulud	9 639	3 884

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Tütarettevõtjad	97 165	85 735

2015	Antud laenud
Emaettevõtja	97 165
2014	Antud laenud
Tütarettevõtjad	60 935

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2016

Kaubandus Halduse OÜ (registrikood: 12272057) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER PELJO	Juhatuse liige	01.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	336 991
Aruandeaasta kasum (kahjum)	103 234
Kokku	440 225

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	336 991
Aruandeaasta kasum (kahjum)	103 234
Kokku	440 225

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinnisvara haldus tasu eest või lepingu alusel	6832	991719	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aso Annus	37911274210	Sauga alevik, Sauga vald, Pärnu maakond, Eesti	500 EUR
Peeter Peljo	37411240274	Laagri alevik, Saue vald, Harju maakond, Eesti	2000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	peeter.peljo@kahal.ee