

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OSAÜHING ENDIIVA

registrikood: 10193075

tänavatänu nimi, Mardipere 2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13516

telefon: +372 6324538

e-posti aadress: endiiva@mail.ru

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	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Muud äritulud	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Muud ärikulud	15
Lisa 16 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

OÜ Endiiva registreeritud 27.03.1997.a.

OÜ Endiiva põhitegevused on laadur-ekskaatori rent.

Neto realiseerimiskäive 2015.a oli 197639 eurot.

2015.a. OÜ Endiiva kahjum 114316 eurot.

OÜ Endiiva keskmine töötajate arv 2015 aastal oli 8 inimesed.

Aruandeaasta arengu-ja uurimisväljaminekuid ei teinud. 2016.a. uurimisväljaminekuid ei ole planeeritud.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastavad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ja asjaolud, mis ilmsid aruandeaasta koostamisperioodil (01.01.16 kuni 30.06.2016).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	42 234	30 187	2
Nõuded ja ettemaksed	69 758	28 403	3
Kokku käibevara	111 992	58 590	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	78 653	113 087	6
Kokku põhivara	78 653	113 087	
Kokku varad	190 645	171 677	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 125	2 201	7
Võlad ja ettemaksed	57 583	19 098	8
Kokku lühiajalised kohustused	59 708	21 299	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	10 231	15 356	7
Kokku pikaajalised kohustused	10 231	15 356	
Kokku kohustused	69 939	36 655	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	9 704	9 704	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	122 762	140 776	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 316	-18 014	
Kokku omakapital	120 706	135 022	
Kokku kohustused ja omakapital	190 645	171 677	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	197 639	194 892	10
Muud äritulud	40	21 420	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-65 091	-74 856	12
Mitmesugused tegevuskulud	-24 187	-24 809	13
Tööjõukulud	-86 944	-76 594	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-34 434	-55 493	6
Muud ärikulud	-1 113	-768	15
Kokku ärikasum (-kahjum)	-14 090	-16 208	
Intressikulud	-228	-1 143	
Muud finantstulud ja -kulud	2	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-14 316	-17 349	
Tulumaks	0	-665	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 316	-18 014	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-14 090	-16 208	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	34 434	55 493	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-20 625	
Muud korrigeerimised	2	2	
Kokku korrigeerimised	34 436	34 870	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 870	-10 844	
Makstud intressid	-228	-1 143	
Kokku rahavood äritegevusest	17 248	6 675	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	33 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	33 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	-233	
Saadud laenude tagasimaksed	-3 000	-6 500	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 201	-44 789	
Makstud dividendid	0	-2 500	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-665	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 201	-54 687	
Kokku rahavood	12 047	-15 012	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	30 187	45 199	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 047	-15 012	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	42 234	30 187	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	9 704	143 276	155 536
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-18 014	-18 014
Makstud dividendid			-2 500	-2 500
31.12.2014	2 556	9 704	122 762	135 022
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-14 316	-14 316
31.12.2015	2 556	9 704	108 446	120 706

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Endiiva 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 320 eurodest ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) 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 akumuleeritud 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 rendisuhte 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

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha kassas	2 682	1 333
Raha pangas	39 552	28 854
Kokku raha	42 234	30 187

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	23 004	23 004
Ostjatelt laekumata arved	23 004	23 004
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 637	6 637
Muud nõuded	38 944	38 944
Ettemaksed	1 173	1 173
Tulevaste perioodide kulud	479	479
Muud makstud ettemaksed	694	694
Kokku nõuded ja ettemaksed	69 758	69 758
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	26 535	26 535
Ostjatelt laekumata arved	26 535	26 535
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	5
Muud nõuded	745	745
Ettemaksed	1 118	1 118
Tulevaste perioodide kulud	906	906
Muud makstud ettemaksed	212	212
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 403	28 403

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	23 004	26 535
Kokku nõuded ostjate vastu	23 004	26 535

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		16		671
Käibemaks	6 583			562
Üksikisiku tulumaks		1 075		904
Sotsiaalmaks		2 174		1 834
Kohustuslik kogumispension		58		87
Töötuskindlustusmaksed		138		142
Intress		4		5
Ettemaksukonto jääk	54		5	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 637	3 465	5	4 205

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	243 277	243 277	18 233	261 510
Akumuleeritud kulum	-62 323	-62 323	-18 233	-80 556
Jääkmaksumus	180 954	180 954	0	180 954
Amortisatsioonikulu	-55 493	-55 493		-55 493
Müügid	-12 374	-12 374		-12 374
31.12.2014				
Soetusmaksumus	230 903	230 903	18 233	249 136
Akumuleeritud kulum	-117 816	-117 816	-18 233	-136 049
Jääkmaksumus	113 087	113 087	0	113 087
Amortisatsioonikulu	-34 434	-34 434	0	-34 434
31.12.2015				
Soetusmaksumus	230 903	230 903	18 233	249 136
Akumuleeritud kulum	-152 250	-152 250	-18 233	-170 483
Jääkmaksumus	78 653	78 653	0	78 653

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	0	33 000
Transpordivahendid	0	33 000
Kokku	0	33 000

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swepank	2 125	2 125		
Lühiajalised laenud kokku	2 125	2 125		
Pikaajalised laenud				
Swedpank	4 896	0	4 896	
Pikaajalised laenud kokku	4 896	0	4 896	
Pikaajalised võlakirjad				
Laen	5 335	0	5 335	
Pikaajalised võlakirjad kokku	5 335	0	5 335	
Laenukohustused kokku	12 356	2 125	10 231	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Nordea pank	0	0		
Swedpank	2 061	2 061		
Koduliising	140	140		
Lühiajalised laenud kokku	2 201	2 201		
Pikaajalised võlakirjad				
Nordea pank	0	0		
Swedpank	7 021	0	7 021	
Pikaajalised võlakirjad kokku	7 021	0	7 021	
Muud laenukohustused				
Laen	8 335	0	8 335	
Muud laenukohustused kokku	8 335	0	8 335	
Laenukohustused kokku	17 557	2 201	15 356	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	52 353	83 752
Kokku	52 353	83 752

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	42 534	42 534
Võlad töövõtjatele	11 584	11 584
Maksuvõlad	3 465	3 465
Kokku võlad ja ettemaksed	57 583	57 583
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 898	5 898
Võlad töövõtjatele	8 995	8 995
Maksuvõlad	4 205	4 205
Kokku võlad ja ettemaksed	19 098	19 098

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	197 639	194 892
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	197 639	194 892
Kokku müügitulu	197 639	194 892
Müügitulu tegevusalade lõikes		
43993	197 639	194 892
Kokku müügitulu	197 639	194 892

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	20 625
Muud	40	795
Kokku muud äritulud	40	21 420

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

	2015	2014
Tooraine ja materjal	-54 716	-62 202
Ostetud teenused	-10 375	-12 654
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-65 091	-74 856

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Energia	-697	-961
Elektrienergia	-697	-961
Mitmesugused bürookulud	-39	-38
Autopesu	-487	-268
Lepingutasu	-260	-481
Majanduskulud	-1 058	-1 906
Kindlustus	-1 238	-549
Rendikulud	-6 526	-9 842
Riigilõiv	0	-122
Pangateenused	-218	-224
Side	-839	-483
Muud	-12 825	-9 935
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-24 187	-24 809

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-64 874	-57 051
Sotsiaalmaksud	-21 552	-18 989
Töötuskindlustus	-518	-554
Kokku tööjõukulud	-86 944	-76 594
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	7

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	-11
erissod.sotsiaalmaks ja tulumaks	-409	-613
Muud	-704	-144
Kokku muud ärikulud	-1 113	-768

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	14 492	13 854

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.07.2016

OSAÜHING ENDIIVA (registrikood: 10193075) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TATJANA TŠUGUJEVA	Juhatuse liige	18.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	122 762
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 316
Kokku	108 446
Jaotamine	
Kokku	108 446

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tellingute ja tööplatvormide püstitus ja demonteerimine. Ehitus- ja tõsteseadmete rentimine koos operaatoriga	43993	197639	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tatjana Tšugujeva	45511070370		2556 EUR

Sidevahendid

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