

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Varud	8
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Võlad tarnijatele	11
Lisa 11 Müügitulu	11
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Muud ärikulud	12
Lisa 16 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatlus

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 moodukonstruktsioonide ehitamine ja metallist erilahendustööde teostamine.

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

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

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

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

Tulud ja kasum/kahjum

Müügitulu aruandeperioodil moodustas 1 670 tuh EUR.

Ettevõtte majandusaasta kasum oli 104 tuh EUR

Personal

2016. aastal oli põhikohaga töötajaid 4. Töötasudeks (ilma sotsiaalmaksudeta) arvestati 102 tuh eur. Juhatusele väljaminekuid ei tehtud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks:

Planeeritav müügitulu kasvatamine ning hoida turupositsiooni ja laieneda.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	45 351	107 843
Nõuded ja ettemaksed	630 312	700 425
Varud	63 566	8 326
Kokku käibevarad	739 229	816 594
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	1 750	1 750
Nõuded ja ettemaksed	1 023	1 023
Materiaalsed põhivarad	4 016	5 014
Kokku põhivarad	6 789	7 787
Kokku varad	746 018	824 381
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	198 623	381 656
Kokku lühiajalised kohustised	198 623	381 656
Kokku kohustised	198 623	381 656
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	440 225	336 991
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 670	103 234
Kokku omakapital	547 395	442 725
Kokku kohustised ja omakapital	746 018	824 381

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	1 670 416	991 719
Muud äritulud	1 667	805 004
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 341 533	-1 481 665
Mitmesugused tegevuskulud	-79 776	-71 947
Tööjõukulud	-137 633	-124 504
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 619	-3 328
Muud ärikulud	-4 377	-9 639
Ärikasum (kahjum)	105 145	105 640
Intressitulud	7	0
Intressikulud	-482	-2 406
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	104 670	103 234
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 670	103 234

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kaubandus Halduse OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2016. 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.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

100% osalus tütarettvõtetes:

- Steelconst OÜ
- Bitestop Pärnu OÜ
- Bitestop Tartu OÜ
- Bitestop Mustamäe OÜ
- Bitestio Haljala OÜ

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Põhivarade 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.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

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

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	7 734	2 870
Arvelduskontod	37 617	104 973
Kokku raha	45 351	107 843

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	454 946	454 946	
Ostjatelt laekumata arved	454 946	454 946	
Muud nõuded	176 389	175 366	1 023
Laenunõuded	176 389	175 366	1 023
Kokku nõuded ja ettemaksed	631 335	630 312	1 023

	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

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved		
Ostjatelt laekumata arved		
Lühiajalised laenud		
Muud viitlaekumised		
Maksude ettemaksed		
Kokku nõuded ostjate vastu		

Lisa 5 Varud (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	63 566	8 326
Edasimüüdav tehnika	63 566	8 326
Kokku varud	63 566	8 326

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	26 976	3 813
Üksikisiku tulumaks	4 289	3 421
Erisoodustuse tulumaks	37	255
Sotsiaalmaks	7 746	6 388
Kohustuslik kogumispension	263	194
Töötuskindlustusmaksed	559	448
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	39 870	14 519

Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
12355033	SteelConst OÜ	Eesti	metallkonstruktsioonide ehitus		100
12536059	Bitestop Haljala OÜ	Eesti	Kinnisvarahaldus		100
12395771	Bitestop Mustamäe OÜ	Eesti	Kinnisvarahaldus		100
12523536	Bitestop Pärnu OÜ	Eesti	Kinnisvarahaldus		100
12533090	Bitestop Tartu OÜ	Eesti	Kinnisvarahaldus		100

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
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
Ostud ja parendused		2 622	2 622	2 622
Amortisatsioonikulu	-1 967	-1 653	-3 620	-3 620
31.12.2016				
Soetusmaksumus	9 905	5 520	15 425	15 425
Akumuleeritud kulum	-7 447	-3 962	-11 409	-11 409
Jääkmaksumus	2 458	1 558	4 016	4 016

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2016	2015
Masinad ja seadmed		5 000
Transpordivahendid		5 000
Kokku		5 000

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	32 138	32 138
Võlad töövõtjatele	6 615	6 615
Maksuvõlad	39 870	39 870
Saadud ettemaksed	120 000	120 000
Muud saadud ettemaksed	120 000	120 000
Kokku võlad ja ettemaksed	198 623	198 623
	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

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad tarnijatele	32 138	215 523
Kokku võlad tarnijatele	32 138	215 523

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 670 416	991 719
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 670 416	991 719
Kokku müügitulu	1 670 416	991 719
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaupade ja teenuste müük	1 670 416	991 719
Kokku müügitulu	1 670 416	991 719

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 341 533	1 481 665
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 341 533	1 481 665

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	12 164	9 698
Energia	1 055	786
Elektrienergia	1 055	786
Mitmesugused bürookulud	24 683	25 488
Lähetuskulud	4 082	1 781
Sõidukite kaasnevad kulud	37 792	34 194
Kokku mitmesugused tegevuskulud	79 776	71 947

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	102 865	92 914
Sotsiaalmaksud	33 945	30 774
Kokku tööjõukulud	136 810	123 688
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud	4 377	9 639
Kokku muud ärikulud	4 377	9 639

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Tütarettevõtjad	175 365	97 165

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Kaubandus Halduse OÜ (registrikood: 12272057) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER PELJO	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	440 225
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 670
Kokku	544 895

Kasum jääb järgmiste perioodide katteks

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	440 225
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 670
Kokku	544 895

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinnisvara haldus tasu eest või lepingu alusel	6832	1670416	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 (Lihtomand)
Peeter Peljo	37411240274	Laagri alevik, Saue vald, Harju maakond, Eesti	2000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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