

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OSAÜHING ENDIIVA

registrikood: 10193075

tänavatänu nimi, Mardipere tn 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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Muud äritulud	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	11
Lisa 14 Muud ärikulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Endiiva registreeritud 27.03.1997.a.

OÜ Endiiva põhitegevused on laadur-ekskavaatori rent.

Neto realiseerimiskäive .a oli 222177 eurot.

2021.a. OÜ Endiiva kasum 10956 eurot

OÜ Endiiva keskmine töötajate arv 2021 aastal oli 6 inimesed.

Aruandeaasta arengu-ja uurimisväljaminekuid ei teinud. 2021.a. uurimisväljaminekuid ei ole planeeritud.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastavad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad

sündmused ja asjaolud, mis ilmnedid aruandeaasta koostamisperioodil (01.01.21 kuni 30.06.2021).

Seoses koroonaviiruse pandeemilise levikuga 2020-2021.aastal Euroopa riikide valitsused kuulutasid välja eriolukorra seoses COVID-19. Viiruse leviku takistamiseks tehtud mõjutas negatiivselt meie partnerite ostuvõimekusele. Aastararuande lõpetamise perioodil partnerite ostuvõimekus osaliselt taastus ning äritegevus jätkus tavapärasel moel. Loeme koroonaviiruse puhangut mittekorrigeerivaks sündmuseks pärast aruandekuupäeva. Ettevõtte jälgib pidevalt muutuvaid ohuhinnanguid ning tegeleb jooksvalt viiruse mõjude analüüsiga. Hindame, et viirusest tingitud majandusmuudatused ei avalda mõju ettevõtte jätkusuutlikkusele.

Osaühing Endiiva on jätkuvalt tegutsev majandusüksus. Majandusaasta aruande koostamise ajal oluliste sündmuste, mis mõjutavad aasta aruande tulemusi ei olnud

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 703	6 425	2
Nõuded ja ettemaksed	53 065	42 843	3
Kokku käibevarad	64 768	49 268	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	121 195	144 459	5
Kokku põhivarad	121 195	144 459	
Kokku varad	185 963	193 727	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	26 126	36 069	6
Võlad ja ettemaksed	21 302	11 631	7
Kokku lühiajalised kohustised	47 428	47 700	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	33 867	48 437	6
Kokku pikaajalised kohustised	33 867	48 437	
Kokku kohustised	81 295	96 137	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	9 704	9 704	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81 452	89 973	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 956	-4 643	
Kokku omakapital	104 668	97 590	
Kokku kohustised ja omakapital	185 963	193 727	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	222 177	148 253
Muud äritulud	216	21 746
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-95 505	-66 721
Mitmesugused tegevuskulud	-10 933	-7 045
Tööjõukulud	-79 284	-73 052
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-23 264	-26 574
Muud ärikulud	-314	-18
Ärikasum (kahjum)	13 093	-3 411
Intressitulud	0	71
Intressikulud	-1 002	-1 258
Muud finantstulud ja -kulud	-200	-45
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 891	-4 643
Tulumaks	-935	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 956	-4 643

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Endiiva 2021. 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 jöökumaksumusest, 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 rendimaksete 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.

Finantskohustised

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Raha	11 703	6 425
Kokku raha	11 703	6 425

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	45 583	45 583
Ostjatelt laekumata arved	45 583	45 583
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	31	31
Muud nõuded	6 537	6 537
Viitlaekumised	6 537	6 537
Ettemaksed	914	914
Tulevaste perioodide kulud	914	914
Kokku nõuded ja ettemaksed	53 065	53 065
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	35 129	35 129
Ostjatelt laekumata arved	35 129	35 129
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	111	111
Muud nõuded	6 518	6 518
Viitlaekumised	6 518	6 518
Ettemaksed	1 085	1 085
Tulevaste perioodide kulud	1 085	1 085
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 843	42 843

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	500		
Käibemaks	0	2 351	54	0
Üksikisiku tulumaks	0	828	0	768
Sotsiaalmaks	0	2 057	0	1 798
Kohustuslik kogumispension	0	70	0	36
Töötuskindlustusmaksed	0	103	0	79
Intress	0	7	0	3
Ettemaksukonto jääk	31		57	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	31	5 916	111	2 684

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	333 390	10 115	343 505
Akumuleeritud kulum	-152 072	-9 800	-161 872
Jääkmaksumus	181 318	315	181 633
Amortisatsioonikulu	-26 394	-180	-26 574
Müügid (jääkmaksumuses)	-10 600	0	-10 600
31.12.2020			
Soetusmaksumus	269 890	10 115	280 005
Akumuleeritud kulum	-125 566	-9 980	-135 546
Jääkmaksumus	144 324	135	144 459
Amortisatsioonikulu	-23 129	-135	-23 264
31.12.2021			
Soetusmaksumus	269 890	10 115	280 005
Akumuleeritud kulum	-148 695	-10 115	-158 810
Jääkmaksumus	121 195	0	121 195

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021	2020
--	------	------

Masinad ja seadmed	0	30 000
Transpordivahendid	0	30 000
Kokku	0	30 000

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Luminor Bank AS	6 399	6 399			1,95	EUR	2022
Luminor Liising AS	5 963	5 963			1,1	EUR	2023
Luminor Liising AS	7 102	7 102			1,29	EUR	2024
Luminor Liising AS	5 662	5 662			1,29	EUR	2022
Muud laen	1 000	1 000			0	EUR	2022
Lühiajalised laenud kokku	26 126	26 126					
Pikaajalised laenud							
Luminor Liising AS	14 587	0	14 587		1,29	EUR	2024
Luminor Liising AS	14 687	0	14 687		1,29	EUR	2023
Luminor Liising AS	4 593	0	4 593		1,1	EUR	2023
Pikaajalised laenud kokku	33 867		33 867				
Laenukohustised kokku	59 993	26 126	33 867				

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Luminor Bank AS	2 541	2 541			1,95	EUR	2022
Luminor Liising AS	18 922	18 922			1,11	EUR	2021
Luminor Liising AS	7 011	7 011			1,29	EUR	2024
Luminor Liising AS	5 595	5 595			1,29	EUR	2024
Muud laen	2 000	2 000			0	EUR	2021
Lühiajalised laenud kokku	36 069	36 069					
Pikaajalised laenud							
Luminor Bank AS	6 399	0	6 399		1,95	EUR	2022
Luminor Liising AS	21 689	0	21 689		1,29	EUR	2024
Luminor Liising AS	20 349	0	20 349		1,29	EUR	2024
Pikaajalised laenud kokku	48 437	0	48 437				
Laenukohustised kokku	84 506	36 069	48 437				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	86 318	101 846
Kokku	86 318	101 846

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 313	3 313
Võlad töövõtjatele	9 604	9 604
Maksuvõlad	5 916	5 916
Muud võlad	2 469	2 469
Muud viitvõlad	2 469	2 469
Kokku võlad ja ettemaksed	21 302	21 302
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 704	1 704
Võlad töövõtjatele	5 900	5 900
Maksuvõlad	2 684	2 684
Muud võlad	1 343	1 343
Muud viitvõlad	1 343	1 343
Kokku võlad ja ettemaksed	11 631	11 631

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	222 177	148 253
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	222 177	148 253
Kokku müügitulu	222 177	148 253
Müügitulu tegevusalade lõikes		
4399	222 177	148 253
Kokku müügitulu	222 177	148 253

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	0	19 400
Muud	216	2 346
Kokku muud äritulud	216	21 746

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	-71 702	-38 386
Ostetud teenused	-23 803	-28 335
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-95 505	-66 721

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Materjalid	-387	-49
Majanduskulud	-915	-788
Kindlustus	0	-1 406
Rendikulud	-550	-550
Pangateenused	-192	-149
Side	-882	-973
Muud	-8 007	-3 130
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-10 933	-7 045

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-59 282	-55 254
Sotsiaalmaksud	-19 536	-17 359
Töötuskindlustus	-466	-439
Kokku tööjõukulud	-79 284	-73 052
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	6
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2021	2020
Trahvid, viivised ja hüvitised	-18	-3
Muud	-296	-15
Kokku muud ärikulud	-314	-18

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	11 950	9 863

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

OSAÜHING ENDIIVA (registrikood: 10193075) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TATJANA TŠUGUJEVA	Juhatuse liige	30.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81 452
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 956
Kokku	92 408
Jaotamine	
Dividendideks	10 956
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	81 452
Kokku	92 408

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata eriehitustööd	4399	222177	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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