

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing "KEHTENEL"

registrikood: 10017846

tänava/talu nimi, Tiigi 1

maja ja korteri number:

alevik: Kehtna alevik

vald: Kehtna vald

maakond: Rapla maakond

postisihthnumber: 79001

telefon: +372 4868413

e-posti aadress: Tammus@hot.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	7
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Muud võlad	11
Lisa 10 Osakapital	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	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Kehteneli põhitegevus on puidust uste, akende, aknaluukide ja nende raamide tootmine (k.a. väravad) ja selle turustamine Eesti Vabariigis.

Müügitulu jaguneb järgmiste tegevusalade lõikes:

1. Puidutöötlemine	23183
2. Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	2690
3. Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	755

Kogu teenus oli realiseeritud siseturul. 2016. aastal oli OÜ KEHTENEL müügitulu 26628.-eurot. Elanikkonna ostujõu suurenemisega kasvab ka meil käive.

2017 aastaks kavandame senise tootmismahu suurendamist. Meie eesmärkideks 2017 aastal on kindlustada tootmi-
se püsiv kasv ning reageerida kiiresti turu muutustele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	208	928	2
Nõuded ja ettemaksed	469	28	3
Varud	64 277	41 368	4
Kokku käibevarad	64 954	42 324	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	27 973	29 000	6
Kokku põhivarad	27 973	29 000	
Kokku varad	92 927	71 324	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 652	759	7
Võlad ja ettemaksed	88 674	66 189	8
Kokku lühiajalised kohustised	90 326	66 948	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	1 652	7
Kokku pikaajalised kohustised	0	1 652	
Kokku kohustised	90 326	68 600	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 112	5 112	10
Kohustuslik reservkapital	723	723	
Muud reservid	26 362	26 362	
Muu omakapital	3 000	3 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-32 473	-10 245	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-123	-22 228	
Kokku omakapital	2 601	2 724	
Kokku kohustised ja omakapital	92 927	71 324	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	26 628	28 533	11
Muud äritulud	0	175	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	26 594	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-19 093	-14 008	12
Mitmesugused tegevuskulud	-374	-512	13
Tööjõukulud	-32 702	-35 025	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 026	-1 073	
Muud ärikulud	-134	-125	15
Ärikasum (kahjum)	-107	-22 035	
Muud finantstulud ja -kulud	-16	-193	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-123	-22 228	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-123	-22 228	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamiselused

OÜ KEHTENEL raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonn poolt väljaantud juhendid. OÜ KEHTENEL kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamiseseaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raha

Rahavoogude aruandes kajastatakse raha ja raha ekvivalentidena kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Seejuures hinnatakse nõuet iga konkreetse kliendi vastu eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse alla bilansis tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodikasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Toore ja materjal ning ostetud kaubad edasimüügiks on võetud arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 128 eurost. Varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 128 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari kohta peetakse bilansivälisest arvestust.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset (kahaneva jäägi) meetodit ning amortisatsioonimäärad jagunevad gruppide lõikes:

- * Ehitised 3 - 15%
- * Tootmiseseadmed 8 - 10%
- * Masinad ja seadmed 10 - 25%
- * Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20 - 40%

Tootmisepõhivarale amortisatsiooninormi määramisel võetakse aluseks vara kasulik tööiga ning tema kasutamiskiirgus. Igal bilansipäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimeetodit ja-määra vara tegeliku kasutuse, eeldatava järeljäänud kasuliku tööea ning lõppväärtusega. Kui tegelikud andmed erinevad esialgsest eeldusest oluliselt, korrigeeritakse amortisatsioonimäärasid.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 128

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratavad ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse lepingus ettenähtud hinnavähendusi.

Seotud osapooled

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. Omanik

2. Tegev- ja kõrgemat juhtkonda eespool loetletud isikute lähisugulasi nendega seotud ettevõtteid. 2016.a.ei ole ostnud kaupade edasimüügiks tootmismaterjale ning müünud oma kaupu ja ostnud teenuseid seotud osapooltele. Juhatuse liige on ka töölepingu alusel töötaja ja temale on makstud töölepingu alusel töötamise töötasu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha	0	0
Arvelduskontod	208	928
Kokku raha	208	928

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	464	464	
Ostjatelt laekumata arved	464	464	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	5	
Kokku nõuded ja ettemaksed	469	469	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8	8	
Ettemaksed	20	20	
Tulevaste perioodide kulud	20	20	
Kokku nõuded ja ettemaksed	28	28	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	37 683	41 368
Toore ja materjal	37 683	41 368
Lõpetamata toodang	26 594	0
Valmis-lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	26 594	0
.		
Kokku varud	64 277	41 368

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		222		572
Üksikisiku tulumaks		588		398
Erisoodustuse tulumaks		1		2
Sotsiaalmaks		1 594		1 115
Kohustuslik kogumispension		79		52
Töötuskindlustusmaksed		103		69
Ettemaksukonto jääk	5		8	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5	2 587	8	2 208

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	23 687	37 566	102	61 355
Akumuleeritud kulum	-5 480	-22 796	-102	-28 378
Jääkmaksumus	18 207	14 770	0	32 977
Ostud ja parendused		-3 038		-3 038
Amortisatsioonikulu	-221	-718		-939
31.12.2015				
Soetusmaksumus	23 687	34 528	102	58 317
Akumuleeritud kulum	-5 701	-23 514	-102	-29 317
Jääkmaksumus	17 986	11 014	0	29 000
Amortisatsioonikulu	-222	-805		-1 027
31.12.2016				
Soetusmaksumus	23 687	34 528	102	58 317
Akumuleeritud kulum	-5 923	-24 319	-102	-30 344
Jääkmaksumus	17 764	10 209	0	27 973

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisikulaen	1 652	1 652		
Lühiajalised laenud kokku	1 652	1 652		
Laenukohustised kokku	1 652	1 652		
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Kehtna Hoiulaenuühistu	759	759		
Lühiajalised laenud kokku	759	759		
Pikaajalised laenud				
Eraisikulaen	1 652		1 652	
Pikaajalised laenud kokku	1 652		1 652	
Laenukohustised kokku	2 411	759	1 652	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	280	280
Võlad töövõtjatele	2 060	2 060
Maksuvõlad	2 587	2 587
Muud võlad	83 747	83 747
Muud viitvõlad	83 747	83 747
Kokku võlad ja ettemaksed	88 674	88 674
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	341	341
Võlad töövõtjatele	1 433	1 433
Maksuvõlad	2 208	2 208
Muud võlad	62 207	62 207
Muud viitvõlad	62 207	62 207
Kokku võlad ja ettemaksed	66 189	66 189

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	83 747	83 747
Muud viitvõlad	83 747	83 747
Kokku muud võlad	83 747	83 747
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	62 207	62 207
Kokku muud võlad	62 207	62 207

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	5 112	5 112
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	26 628	28 533
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	26 628	28 533
Kokku müügitulu	26 628	28 533
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puidust akende ja uste valmistamine	23 183	22 840
Muusikaline teenus	2 690	2 602
Muud	755	3 091
Kokku müügitulu	26 628	28 533

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

	2016	2015
Tooraine ja materjal	13 656	7 371
Energia	5 144	6 242
Elektrienergia	2 480	2 299
Kütus	2 664	3 943
Vesi, kanalisatsioon	205	223
Muud	88	172
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	19 093	14 008

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Koolituskulud	58	175
Kantseleikulud	80	85
Pangateenustetasud	66	72
Telefonikulud	0	0
Raamatupidamise ja autiitork.teenusk.		
Muud	170	180
Kokku mitmesugused tegevuskulud	374	512

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	24 454	26 198
Sotsiaalmaksud	8 247	8 827
Kokku tööjõukulud	32 701	35 025
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	6

Juhatusesimehele maksti 2016.a. 7200 euro. ja keskmine töötajate arv 2016.a. oli 5 ning neile maksti 17254 .-euro.

Lisa 15 Muud ärikulud (eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	20	11
Maamaks	114	114
Kokku muud ärikulud	134	125

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	7 200	5 993

OÜ Kehteneli aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- 1.Omanik
 - 2.Tegev-ja kõrgemat juhtkonda
 - 3.Eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.
- 2016.a. ei ole ostnud kaupade edasimüügiks tootmismaterjale ning müünud oma kaupa ja ostnud teenuseid seotud osapooltele. Juhatuse liige on ka töölepingu alusel töötaja ja temale on makstud töölepingu alusel töötamise töötasu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Osaühing "KEHTENEL" (registrikood: 10017846) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AGO KUUS	Juhatuse liige	30.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-32 473
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-123
Kokku	-32 596

Ettepanek kahjumi katmiseks tulevaste perioodide tulude arvelt.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-32 473
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-123
Kokku	-32 596

Otsus kahjumi katmiseks tulevaste perioodide tulude arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidust uste, akende, aknaluukide ja nende raamide tootmine (k.a väravad)	16231	23183	87.06%	Jah
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	2690	10.10%	Ei
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	755	2.84%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ago Kuus	36207250211	Kehtna alevik, Kehtna vald, Rapla maakond, Eesti	5112 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4868413
E-posti aadress	Tammus@hotmail.ee