

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: O.K.Ehituskaubanduse OÜ

registrikood: 10491298

tänava/talu nimi, Pärnu 128

maja ja korteri number:

linn: Paide linn

maakond: Järva maakond

postisihnumber: 72720

telefon: +372 3850810

faks: +372 3850119

e-posti aadress: heinar@paideeg.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	8
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Kapitalirent	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Muud ärikulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Osaühing O.K.Ehituskaubandus alustas tegevust 1998.aastal aktsiaseltsina. 2003.aastal muudeti ümber osaühinguks.

Põhiliseks tegevusalaks on kaubanduspindade- laoruumide rent, mis moodustab 100% käibest. 2006.aastal osteti kauplus-laoruumid Paide Pärnuvälja 2. mis on kaetud rendilepinguga 100%-liselt..

2015.aasta käibeks kujunes 63088eurot, mis moodustas 100% kaubanduspindade ja laoruumide väljarentimisest.

2015.aastal lepingulisi töötajaid ei olnud. 2015.a. palgakulu oli 753eurot.

Osaühingu juhatus on kolme liikmeline. Juhatuse liikmetele 2015.aastal tasusid ei makstud.

Peamised finantssuhtarvud

	2015	2014
Müügitulu	63088	61859
Käibe kasv(%)	1,99	-23,5
Brutokasumi määr(%)	56,88	41,5
Puhaskasum	34580	25663
Kasumi kasv(%)	34,75	-54,9
Puhasrentaablus(%)	54,82	41,5
ROA(%)	14,12	11,3
ROE(%)	15,17	13,27

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

-käibe kasv(%)= $\frac{\text{müügitulu 2015}-\text{müügitulu 2014}}{\text{müügitulu 2014}} \cdot 100$

-brutokasumimäär(%)= $\frac{\text{brutokasum}}{\text{müügitulu}} \cdot 100$

-kasumi kasv(%)= $\frac{\text{puhaskasum 2015}-\text{puhaskasum 2014}}{\text{puhaskasum 2014}} \cdot 100$

-puhasrentaablus(%)= $\frac{\text{puhaskasum}}{\text{müügitulu}} \cdot 100$

-ROA(%)= $\frac{\text{puhaskasum}}{\text{varadkokku}} \cdot 100$

-ROE(%)= $\frac{\text{puhaskasum}}{\text{omakapital kokku}} \cdot 100$

Investeeringud:

Eesmärgid 2016.aastaks:

2016.aastal säilitada kaubanduspindade ja laoruumide 100%-line täituvus ja üüri hinna hea tase.

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	45 078	14 318
Nõuded ja ettemaksud	180	1 620
Kokku käibevara	45 258	15 938
Põhivara		
Materiaalne põhivara	199 696	210 206
Kokku põhivara	199 696	210 206
Kokku varad	244 954	226 144
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	14 562	15 972
Võlad ja ettemaksud	2 443	2 241
Kokku lühiajalised kohustused	17 005	18 213
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	0	14 562
Kokku pikaajalised kohustused	0	14 562
Kokku kohustused	17 005	32 775
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 550
Kohustuslik reservkapital	3 835	3 835
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	186 984	161 321
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 580	25 663
Kokku omakapital	227 949	193 369
Kokku kohustused ja omakapital	244 954	226 144

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	63 088	61 859	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 055	-8 098	11
Mitmesugused tegevuskulud	-6 579	-8 381	12
Tööjõukulud	-753	-758	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 510	-10 497	
Muud ärikulud	-5 306	-6 283	14
Kokku ärikasum (-kahjum)	35 885	27 842	
Intressikulud	-1 305	-2 179	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	34 580	25 663	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 580	25 663	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	35 885	27 842
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 510	10 497
Kokku korrigeerimised	10 510	10 497
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 642	30 371
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 410	-25 576
Makstud intressid	-1 305	-2 179
Kokku rahavood äritegevusest	45 322	40 955
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-10 762
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-10 762
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-14 562	-15 972
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisel	0	-35 796
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 562	-51 768
Kokku rahavood	30 760	-21 575
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 318	35 893
Raha ja raha ekvivalentide muutus	30 760	-21 575
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	45 078	14 318

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	38 346	3 835	161 321	203 502
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	38 346	3 835	161 321	203 502
Aruandeaasta kasum (kahjum)			25 663	25 663
Muutused muudest omanike sisse maksetest	-35 796			-35 796
31.12.2014	2 550	3 835	186 984	193 369
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 550	3 835	186 984	193 369
Aruandeaasta kasum (kahjum)			34 580	34 580
31.12.2015	2 550	3 835	221 564	227 949

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine.

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara.

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1000 euro ning kasutusega üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varamaksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavast väljaminekust. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamis väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööaastast. Kasutusel on järgmised amortisatsiooninormid:

- ehitised 5% aastas.

Rahavood.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Kasutus-ja kapitalient.

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe renduperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele.

Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras.

Tulu.

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks

kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendile.

Puhkusetasu reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas-aruandeaasta

lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	45 078	14 318

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Kokku	
	Ehitised	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	280 284	280 284
Akumuleeritud kulum	-70 343	-70 343
Jääkmaksumus	209 941	209 941
Ostud ja parendused	10 762	10 762
Amortisatsioonikulu	-10 497	-10 497
31.12.2014		
Soetusmaksumus	291 046	291 046
Akumuleeritud kulum	-80 840	-80 840
Jääkmaksumus	210 206	210 206
Amortisatsioonikulu	-10 510	-10 510
31.12.2015		
Soetusmaksumus	291 046	291 046
Akumuleeritud kulum	-91 350	-91 350
Jääkmaksumus	199 696	199 696

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Kinnistu Pärnuvälja 2	14 562	14 562		5,45	12.11.2016
Kapitalirendikohustused kokku	14 562	14 562			
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Kinnistu Pärnuvälja 2	30 534	15 972	14 562	5,45	12.11.2016
Kapitalirendikohustused kokku	30 534	15 972	14 562		

Lisa 5 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 439	1 439
Maksuvõlad	1 004	1 004
Kokku võlad ja ettemaksud	2 443	2 443
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 421	1 421
Maksuvõlad	820	820
Kokku võlad ja ettemaksud	2 241	2 241

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad hankijatele		1 421
Kokku võlad tarnijatele		1 421

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 550	2 550
Osade arv (tk)	2 550	2 550

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	63 088	61 859
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	63 088	61 859
Kokku müügitulu	63 088	61 859
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ruumide rent	63 088	61 859
Kokku müügitulu	63 088	61 859

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	4 055	8 098
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	4 055	8 098

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	5 388	5 129
Elektrienergia	3 493	3 005
Soojusenergia	1 895	2 124
Riiklikud ja kohalikud maksud	95	95
Audiitorteenus	0	0
Muud	1 096	3 157
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 579	8 381

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	540	545
Sotsiaalmaksud	213	213
Kokku tööjõukulud	753	758

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
hooldustööd kinnistul	5 182	5 026
Muud	124	1 257
Kokku muud ärikulud	5 306	6 283

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014
	Nõuded	Kohustused	Nõuded
Emaettevõtja	0	0	0
Tütarettevõtjad	0	0	0
Sidusettevõtjad	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0
Paide EG		0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Paide EG AS	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.04.2016

O.K.Ehituskaubanduse OÜ (registrikood: 10491298) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEINAR KOPPEL	Juhatuseliige	22.04.2016
RAIMU OJA	Juhatuseliige	26.04.2016
JAANUS AAVIK	Juhatuseliige	23.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	186 984
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 580
Kokku	221 564

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	63088	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaanus Aavik	36411184913	Eesti	850 EUR
Raimu Oja	35608274914	Paide linn, Järva maakond, Eesti	850 EUR
Aktsiaselts PAIDE EG	10117200		850 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3850810
Faks	+372 3850119
E-posti aadress	heinar@paideeg.ee