

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Kadremer OÜ

registrikood: 10843372

tänava/talu nimi, Saha tee 9f

maja ja korteri number:

alevik: Loo alevik

vald: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 74201

telefon: +372 56250000

e-posti address: info@kadremer.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Muud äritulud	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Muud ärikulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Kadremer OÜ põhitegevusala on raudtee remondiks ja ehituseks kasutatavate tööriistade ja sedadmete müük ja hooldus.

2016.aastal käive vähenes 5 % võrreldes eelmise 2015 aastaga .Müügitulu Baltikumis ja Soomes pisut vähenes .

Eesti lõikes toimus ca 8% suurenemine .

Suurim langus müügitulu osas toimus Valgevene müügiga ,mis vähenes ca 90% ulatuses .

2017.aastal on Eestis oodata mõningast müügitulu kahanemist.

Välisurgudel on eesmärgiks saavutatud taset hoida ja võimalusel kasvatada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	62 493	43 427	2
Nõuded ja ettemaksud	34 084	48 400	3
Varud	16 309	24 341	4
Kokku käibevarad	112 886	116 168	
Kokku varad	112 886	116 168	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	22 459	31 559	6
Kokku lühiajalised kohustised	22 459	31 559	
Kokku kohustised	22 459	31 559	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	61 797	49 088	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 818	32 709	
Kokku omakapital	90 427	84 609	
Kokku kohustised ja omakapital	112 886	116 168	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	512 024	537 594	10
Muud äritulud	1 927	4 988	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-373 623	-376 788	12
Mitmesugused tegevuskulud	-64 131	-69 376	13
Tööjõukulud	-41 701	-52 853	14
Muud ärikulud	-2 974	-3 248	15
Ärikasum (kahjum)	31 522	40 317	
Intressikulud	-708	-337	
Muud finantstulud ja -kulud	4	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 818	39 982	
Tulumaks	-5 000	-7 273	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 818	32 709	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	31 522	40 317	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-5 919	
Kokku korrigeerimised	0	-5 919	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	14 316	54 066	
Varude muutus	8 032	2 886	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-9 100	-28 807	
Laekunud intressid	4	2	
Makstud intressid	-708	-337	
Kokku rahavood äritegevusest	44 066	62 208	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-20 000	-30 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 000	-7 273	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-25 000	-37 273	
Kokku rahavood	19 066	24 935	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	43 427	18 492	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	19 066	24 935	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	62 493	43 427	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 556	256	79 088	81 900
Aruandeaasta kasum (kahjum)			32 709	32 709
Muutused muudest väljamaksetest omanikele			-30 000	-30 000
31.12.2015	2 556	256	81 797	84 609
Aruandeaasta kasum (kahjum)			25 818	25 818
Väljakuulutatud dividendid			-20 000	-20 000
31.12.2016	2 556	256	87 615	90 427

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kadremer OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raha

Raha kajastatakse raha kassas ja pangakontol. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudede ostjate vastu, viitlaekumised ning muud pikaajalised nõuded (sh. laenu nõuded) 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 nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt kasulikule elueale. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varad kantakse kasutusse võtmisel kuluks. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Finantskohustised

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

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressimüügi tulud kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes sisemisest intressimäärast.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtte kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Alates 1. jaanuarist 2015. a. maksimumääraks 20/80 netodividendidelt. Kuna tulumaksu objektiks on väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus. Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Aruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks juhatuse liikmega seotud ettevõtted.

Seotud ettevõtted:

OÜ Loo Hooldus

OÜ Railmaster

OÜ Mesipuu Investeeringud

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Swedbank	62 165	43 423
Raha kassas	328	4
Kokku raha	62 493	43 427

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	34 084	34 084
Ostjatelt laekumata arved	34 084	
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 084	34 084
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	45 400	45 400
Ostjatelt laekumata arved	45 400	
Ettemaksed	3 000	3 000
Tulevaste perioodide kulud	3 000	3 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	48 400	48 400

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	16 309	24 341
Kokku varud	16 309	24 341

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	5 005	
Käibemaks	3 343	2 507
Üksikisiku tulumaks	692	1 092
Erisoodustuse tulumaks	64	
Sotsiaalmaks	1 468	2 198
Kohustuslik kogumispension	100	153
Töötuskindlustusmaksed	99	112
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 771	6 062

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 975	9 975
Võlad töövõtjatele	1 713	1 713
Maksuvõlad	10 771	10 771
Kokku võlad ja ettemaksed	22 459	22 459
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	22 922	22 922
Võlad töövõtjatele	2 575	2 575
Maksuvõlad	6 062	6 062
Kokku võlad ja ettemaksed	31 559	31 559

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tarnijatele tasumata arved	9 975	22 922
Kokku võlad tarnijatele	9 975	22 922

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	1 713	2 575
Kokku võlad töövõtjatele	1 713	2 575

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	421 130	390 130
Läti	60 036	86 694
Leedu	17 078	17 519
Soome	10 209	11 052
Prantsusmaa	0	207
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	508 453	505 602
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Valgevene	3 571	31 992
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	3 571	31 992
Kokku müügitulu	512 024	537 594
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tööpinkide hulgimüük	488 523	508 799
Masinate ja seadmete remont	23 501	28 795
Kokku müügitulu	512 024	537 594

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	0	3 000
Kasum valuutakursi muutustest	1 163	643
Trahvid, viivised ja hüvitised	61	279
Boonus	703	416
Muud	0	650
Kokku muud äritulud	1 927	4 988

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	359 244	360 876
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 477	1 890
Transpordikulud	10 103	9 586
Kulud remonditöödeks	2 799	4 436
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	373 623	376 788

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	6 425	6 425
Energia	4 991	6 160
Soojusenergia	579	802
Kütus	4 412	5 358
Mitmesugused bürookulud	10 035	12 363
Uurimis- ja arengukulud	4 578	8 336
Lähetuskulud	4 554	3 377
Muud	33 548	32 715
Kokku mitmesugused tegevuskulud	64 131	69 376

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	31 233	39 614
Sotsiaalmaksud	10 468	13 239
Kokku tööjõukulud	41 701	52 853
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud	-2 974	-3 248
Kokku muud ärikulud	-2 974	-3 248

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	2016	2015
	Ostud	Ostud
Sidusettevõtjad	33 389	25 644

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	7 000	12 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2017

Kadremer OÜ (registrikood: 10843372) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT KALLAS	Juhatuse liige	21.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	61 797
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 818
Kokku	87 615
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	61 797
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 818
Kokku	87 615
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööpinkide hulgimüük	46621	488523	95.41%	Jah
Masinate ja seadmete remont	33121	23501	4.59%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Priit Kallas	36801086016		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56250000
E-posti aadress	info@kadremer.ee