

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Kadremer OÜ

registrikood: 10843372

tänava/talu nimi, Saha tee 9f

maja ja korteri number:

alevik: Loo alevik

vald: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74201

telefon: +372 56250000

e-posti aadress: 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 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Kadremer OÜ põhitegevusala on raudtee remondiks ja ehituseks kasutatavate tööriistade ja seadmete müük ning nende remont ja hooldus.

2015.aastal jäi käive samale tasemele võrreldes eelmiste aastatega. Müügitulu Baltikumis ja Soomes pisut kasvas. Valgevene müük kahanes kolmandiku võrra ja 2016 peaks jääma samale tasemele.

2016.aastal on Eestis oodata müügimahtude kahanemist. Seoses kaubavedude kahanemisega raudteel väheneb ka remonditööde maht. Välisurgudel on eesmärgiks saavutatud taset hoida ja võimalusel kasvatada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	43 427	18 492	2
Nõuded ja ettemaksed	48 400	96 465	3
Varud	24 341	27 227	4
Kokku käibevara	116 168	142 184	
Kokku varad	116 168	142 184	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	31 559	60 284	7
Kokku lühiajalised kohustused	31 559	60 284	
Kokku kohustused	31 559	60 284	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 088	56 583	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 709	22 505	
Kokku omakapital	84 609	81 900	
Kokku kohustused ja omakapital	116 168	142 184	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	537 594	497 223	11
Muud äritulud	4 988	412	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-376 788	-368 414	13
Mitmesugused tegevuskulud	-69 376	-41 948	14
Tööjõukulud	-52 853	-49 819	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-13 533	
Muud ärikulud	-3 248	-1 421	
Kokku ärikasum (-kahjum)	40 317	22 500	
Intressikulud	-337	0	
Muud finantstulud ja -kulud	2	5	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	39 982	22 505	
Tulumaks	-7 273	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 709	22 505	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	40 317	22 500	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 919	-13 533	
Kokku korrigeerimised	-5 919	-13 533	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	51 066	-31 229	
Varude muutus	2 886	10 888	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-28 807	17 784	
Laekunud intressid	2	5	
Makstud intressid	-337	0	
Kokku rahavood äritegevusest	59 208	6 415	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	0	5	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 000	5	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-30 000	-25 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-7 273	-5 327	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-37 273	-30 327	
Kokku rahavood	24 935	-23 907	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 492	42 399	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	24 935	-23 907	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	43 427	18 492	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	56 583	59 395
Aruandeaasta kasum (kahjum)			22 505	22 505
31.12.2014	2 556	256	79 088	81 900
Aruandeaasta kasum (kahjum)			32 709	32 709
Makstud dividendid			-30 000	-30 000
31.12.2015	2 556	256	81 797	84 609

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kadremer OÜ 2015. 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 ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud äriksuunit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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 ettemaksed

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 nüüdisväärtuseni. 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Finantskohustused

Finantskohustused (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.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes sisemisest intressimäärast.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtte kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Alates 1. jaanuarist 2015. a maksumääraks 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 maksmisega 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Swedbank	43 423	18 492
Raha kassas	4	0
Kokku raha	43 427	18 492

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	96 465	96 465
Ostjatelt laekumata arved	96 465	96 465
Kokku nõuded ja ettemaksed	96 465	96 465

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	24 341	27 227
Kokku varud	24 341	27 227

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		5 306
Käibemaks	2 507	4 420
Üksikisiku tulumaks	1 092	1 122
Erisoodustuse tulumaks		68
Sotsiaalmaks	2 198	2 284
Kohustuslik kogumispension	153	152
Töötuskindlustusmaksed	112	124
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 062	13 476

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2013						
Soetusmaksumus	22 399	17 169	401	17 570	38 648	78 617
Akumuleeritud kulum	-22 399	-16 437	-401	-16 838	-25 847	-65 084
Jääkmaksumus	0	732	0	732	12 801	13 533
Amortisatsioonikulu		-732		-732	-12 801	-13 533
31.12.2014						
Soetusmaksumus	22 399	17 169	401	17 570	38 648	78 617
Akumuleeritud kulum	-22 399	-17 169	-401	-17 570	-38 648	-78 617
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0	0
Amortisatsioonikulu		5 919		5 919		5 919
Müügid		-5 919		-5 919		-5 919
31.12.2015						
Soetusmaksumus	22 399	11 250	401	11 651	38 648	72 698
Akumuleeritud kulum	-22 399	-11 250	-401	-11 651	-38 648	-72 698
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0	0

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	3 000	
Transpordivahendid	3 000	
Kokku	3 000	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	29 166	29 166
Võlad töövõtjatele	2 642	2 642
Maksuvõlad	13 476	13 476
Muud võlad	15 000	15 000
Dividendivõlad	15 000	15 000
Kokku võlad ja ettemaksed	60 284	60 284

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tarnijatele tasumata arved	22 922	29 166
Kokku võlad tarnijatele	22 922	29 166

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	2 575	2 642
Kokku võlad töövõtjatele	2 575	2 642

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	390 130	350 313
Läti	86 694	78 176
Leedu	17 519	14 188
Austria	0	226
Soome	11 052	8 540
Prantsusmaa	207	833
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	505 602	452 276
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Valgevene	31 992	44 947
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	31 992	44 947
Kokku müügitulu	537 594	497 223
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tööpinkide hulgimüük	508 799	472 912
Masinate ja seadmete remont	28 795	24 311
Kokku müügitulu	537 594	497 223

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	3 000	0
Kasum valuutakursi muutustest	643	99
Trahvid, viivised ja hüvitised	279	0
Boonus	416	313
Muud	650	0
Kokku muud äritulud	4 988	412

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	360 876	351 827
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 890	2 417
Transpordikulud	9 586	12 956
Kulud remonditöödeks	4 436	1 214
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	376 788	368 414

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	14 720	6 425
Energia	6 160	6 271
Soojusenergia	802	1 072
Kütus	5 358	5 199
Mitmesugused bürookulud	12 363	16 798
Uurimis- ja arengukulud	8 336	0
Lähetuskulud	3 377	4 752
Muud	24 420	7 702
Kokku mitmesugused tegevuskulud	69 376	41 948

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	39 614	37 271
Sotsiaalmaksud	13 239	12 548
Kokku tööjõukulud	52 853	49 819
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2015		Ostud
Sidusettevõtjad		25 644
2014	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	24 121	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	12 000	12 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2016

Kadremex OÜ (registrikood: 10843372) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT KALLAS	Juhatuse liige	21.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 088
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 709
Kokku	81 797
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 088
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 709
Kokku	81 797
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööpinkide hulgimüük	46621	508799	94.64%	Jah
Masinate ja seadmete remont	33121	28795	5.36%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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