

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osühing Exarent

registrikood: 11954292

tänavatalu nimi, 19

maja ja korteri number:

küla: Edise küla

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 41543

telefon: +372 53292776

e-posti aadress: exarent@gmail.com

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2015. aastal OÜ Exarent jätkas oma tegevust, keskendudes oma äritegevuses tee- ja mullatööde ehitusmasinate rendile.

2015.aastal on teostanud tootmisplatsi, garaazi- ja majapidamis hoonete renoverimistööd.

2016. aastal ning järgnevatel aastatel põhiliseks tegevusalaks on tee- ja mullatöömasinate renditeenuse osutamine, samuti alltöövõtu korras infraehitustööde teostamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	157 174	64 838	
Nõuded ja ettemaksed	19 883	55 447	2,3
Varud	22 540	15 789	
Kokku käibevara	199 597	136 074	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	264 816	335 251	4,5
Kokku põhivara	264 816	335 251	
Kokku varad	464 413	471 325	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	296 002	10 439	5
Võlad ja ettemaksed	31 007	34 107	6,7
Kokku lühiajalised kohustused	327 009	44 546	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	14 165	18 913	5
Kokku pikaajalised kohustused	14 165	18 913	
Kokku kohustused	341 174	63 459	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	405 310	551 167	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-284 627	-145 857	
Kokku omakapital	123 239	407 866	
Kokku kohustused ja omakapital	464 413	471 325	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	605 667	548 725	
Muud äritulud	87	500	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-396 897	-355 070	
Mitmesugused tegevuskulud	-315 027	-148 562	
Tööjõukulud	-104 279	-119 664	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-70 435	-68 528	4,5
Muud ärikulud	0	-2 611	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-280 884	-145 210	
Intressikulud	-3 754	-647	
Muud finantstulud ja -kulud	11	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-284 627	-145 857	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-284 627	-145 857	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-280 884	-145 210	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	70 435	68 528	4
Kokku korrigeerimised	70 435	68 528	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	35 564	48 497	2,3
Varude muutus	-6 751	-1 190	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	288 154	-3 822	6,7
Laekunud intressid	11	0	
Makstud intressid	-3 014	0	
Kokku rahavood äritegevusest	103 515	-33 197	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 748	-19 869	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 748	-19 869	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 691	-2 996	
Makstud intressid	-740	-647	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 431	-3 643	
Kokku rahavood	92 336	-56 709	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	64 838	121 547	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	92 336	-56 709	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	157 174	64 838	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	551 167	553 723
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-145 857	-145 857
31.12.2014	2 556	405 310	407 866
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-284 627	-284 627
31.12.2015	2 556	120 683	123 239

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Exarent raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamis seadus ei reglementeerii piisavalt, on tuginetud Rahvusvahelistele Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standards).

Majandusaasta algas 01.jaanuaril 2015.a. ja lõppes 31.detsembril 2015.a.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitjad on esitatud eurodes.

OÜ Exarent raamatupidamisarvestuses on lähtutud tekkepõhisest arvestusprintsibist. Bilansis kajastuvad nõuded on aasta lõpu seisuga inventeeritud.

Müüki kajastatakse tekkepõhiselt vastavalt realiseerimise printsibile.

Raha

Bilansis kajastatakse kirjel „Raha“ kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetamismaksumuses, mis koosneb ostukuludest, muudest otsekuludest, mis on vajalikud nende viimiseks olemasolevasse asukohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle viie aasta ja soetusmaksumusega alates 100 tuhandest kroonist.

Varad, mille kasulik tööiga on üle viie aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 6 tuhande eurot, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

Põhivarasid kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast .

Kulumi normid (%) aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Hooned ja rajatised 2-10
- Transpordivahendid 10-20
- Masinad ja seadmed 25
- Infotehnoloogilised seadmed ja arvutustehnika 20-33
- Muu inventar 20

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 6000

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 079	8 079
Ostjatelt laekumata arved	8 079	8 079
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11 804	11 804
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 883	19 883
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	35 642	35 642
Ostjatelt laekumata arved	35 642	35 642
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	19 805	19 805
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 447	55 447

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	11 804		2 905	
Üksikisiku tulumaks		1 468		1 207
Erisoodustuse tulumaks		44		98
Sotsiaalmaks		3 065		2 483
Kohustuslik kogumispension		64		67
Töötuskindlustusmaksed		198		204
Ettemaksukonto jääk			16 900	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 804	4 839	19 805	4 059

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa		Masinad ja seadmed	
		Muud masinad ja seadmed		
31.12.2013				
Soetusmaksumus	68 000	487 020	487 020	555 020
Akumuleeritud kulum		-184 183	-184 183	-184 183
Jääkmaksumus	68 000	302 837	302 837	370 837
Ostud ja parendused		32 942	32 942	32 942
Muud ostud ja parendused		32 942	32 942	32 942
Amortisatsioonikulu		-68 528	-68 528	-68 528
31.12.2014				
Soetusmaksumus	68 000	519 962	519 962	587 962
Akumuleeritud kulum		-252 711	-252 711	-252 711
Jääkmaksumus	68 000	267 251	267 251	335 251
Amortisatsioonikulu		-70 435	-70 435	-70 435
31.12.2015				
Soetusmaksumus	68 000	519 962	519 962	587 962
Akumuleeritud kulum		-323 146	-323 146	-323 146
Jääkmaksumus	68 000	196 816	196 816	264 816

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Masinad ja seadmed	18 913	4 748	14 165	6 kuu EURIBOR+3	08.2018
Kapitalirendikohustused kokku	18 913	4 748	14 165		

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Masinad ja seadmed	5 840	5 840		6 kuu EURIBOR+4.22	05.2015
Masinad ja seadmed	23 512	4 599	18 913	6 kuu EURIBOR+3	08.2018
Kapitalirendikohustused kokku	29 352	10 439	18 913		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	18 718	61 768
Kokku	18 718	61 768

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	15 209	15 209	
Võlad töövõtjatele	10 774	10 774	
Maksuvõlad	4 839	4 839	3
Muud võlad	185	185	
Muud viitvõlad	185	185	
Kokku võlad ja ettemaksed	31 007	31 007	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	19 386	19 386	
Võlad töövõtjatele	10 612	10 612	
Maksuvõlad	4 059	4 059	
Muud võlad	50	50	
Muud viitvõlad	50	50	
Kokku võlad ja ettemaksed	34 107	34 107	

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	78 404	89 099
Sotsiaalmaksud	25 875	30 565
Kokku tööjõukulud	104 279	119 664
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	11

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	523	523

2015. aastal juhatuse liige tasu ei saanud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2016

Osaühing Exarent (registrikood: 11954292) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JURI SAIKIN	Juhatuse liige	21.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	405 310
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-284 627
Kokku	120 683
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	120 683
Kokku	120 683

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tellingute ja tööplatvormide püstitus ja demonteerimine. Ehitus- ja tõsteseadmete rentimine koos operaatoriga	43993	523541	86.44%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	82126	13.56%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kiira Berezovskaja	47501032216	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53292776
E-posti aadress	exarent@gmail.com