

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: KILIKAUK OÜ

registrikood: 12087288

tänava/talu nimi, Rõõmu tee 4 -1
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51013

telefon: +372 53010442

e-posti aadress: asta.toots@mail.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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 3 Müügitulu	10
Lisa 4 Tööjõukulud	10
Lisa 5 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

KILIKAUK OÜ majandusaasta tegevusaruanne.

KILIKAUK OÜ loodi 2011.a aprillis.

Juhatusse kuulub Asta Toots, kes esindab osaühingut üksinda.

Osakapitali suuruseks 2500 EUR.

Põhitegevusalaks oli aruandeperioodil teenuse osutamine firma EASTCON Eesti AS-le.

Töö sisu oli firma poolt maaletoodavate kaupade müügi ja reklaamiürituste korraldamise ning organiseerimisega seonduv.

Osaühing on alustanud ka ettevalmistustöid Asta Tootsile kuuluval Ranna talu kinnistul Meeksi vallas, et hakata tegelema Peipsi ääres asuval kinnistul puhke ja kalastuskeskuse loomisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	12 516	16 544
Nõuded ja ettemaksed	932	590
Kokku käibevara	13 448	17 134
Põhivara		
Materiaalne põhivara	16 662	9 351
Kokku põhivara	16 662	9 351
Kokku varad	30 110	26 485
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	1 144	629
Kokku lühiajalised kohustused	1 144	629
Kokku kohustused	1 144	629
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 356	17 286
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 110	6 070
Kokku omakapital	28 966	25 856
Kokku kohustused ja omakapital	30 110	26 485

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	7 642	9 077
Muud äritulud	85	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-387	-629
Mitmesugused tegevuskulud	-3 387	-2 272
Tööjõukulud	0	-106
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-843	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	3 110	6 070
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 110	6 070
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 110	6 070

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 110	6 070
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	843	0
Kokku korrigeerimised	843	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-343	-590
Kokku rahavood äritegevusest	3 610	5 480
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 154	-3 088
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 154	-3 088
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 144	629
Saadud laenude tagasimaksed	-628	-440
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	516	189
Kokku rahavood	-4 028	2 581
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 544	13 963
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 028	2 581
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 516	16 544

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	17 286	19 786
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	6 070	6 070
31.12.2014	2 500	23 356	25 856
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	3 110	3 110
31.12.2015	2 500	26 466	28 966

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kilikauk OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud järgmistest arvestuse ja aruandluse põhimõtete osaks olevatest alusprintsipidest: majandusüksuse, jätkuvuse, arusaadavuse, olulisuse, järjepidevuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivsuse, avalikustamise ning sisu ülimuslikkuse printsiipidest.

Kilikauk OÜ arvestus- ja esitusvaluutaks on euro.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud nõudeid. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded, on kajastatud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks on ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 600 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 600 euro on kantud kulusse.

Materiaalne põhivara on algselt võetud arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Jooksvad hooldus- ja remondikulud on kajastatud kasumiaruandes.

Materiaalne põhivara kajastub bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestamisel on kasutatud lineaarset meetodit.

Vara on hakatud amortiseerima alates hetkest, mil see on juhtkonna poolt kavandatud seisundis ja asukohas.

Vara amortiseerimine on lõpetatud, kui vara amortiseeritav osa on täielikult amortiseerunud või kui vara on lõplikult kasutusest eemaldatud.

Ajutiselt kasutusest eemaldatud vara amortiseerimist ei peatata.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi on bilansis kajastatud maksmisele kuulavas summas.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist on kajastatud siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapool üle või olulist mõju teise osapoolle äriliste otsustele.

a) tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, v.a juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele;

b) punktis a kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2013						
Soetusmaksumus				6 263	6 263	6 263
Jääkmaksumus				6 263	6 263	6 263
Ostud ja parendused				3 088	3 088	3 088
31.12.2014						
Soetusmaksumus				9 351	9 351	9 351
Jääkmaksumus				9 351	9 351	9 351
Ostud ja parendused	2 000	4 900	4 900	1 254	1 254	8 154
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	2 000					2 000
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused				1 254	1 254	1 254
Muud ostud ja parendused		4 900	4 900			4 900
Amortisatsioonikulu	-27	-816	-816			-843
31.12.2015						
Soetusmaksumus	2 000	4 900	4 900	10 605	10 605	17 505
Akumuleeritud kulum	-27	-816	-816			-843
Jääkmaksumus	1 973	4 084	4 084	10 605	10 605	16 662

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 642	9 077
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 642	9 077
Kokku müügitulu	7 642	9 077
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reklaamürituste korraldamine	7 642	9 077
Kokku müügitulu	7 642	9 077

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Sotsiaalmaksud	0	106
Kokku tööjõukulud	0	106

Lisa 5 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	1 144	629

2015	Antud laenude tagasimaksud	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	628	1 144
2014	Saadud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	629	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2016

KILIKAUK OÜ (registrikood: 12087288) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ASTA TOOTS	Juhatuse liige	31.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 356
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 110
Kokku	26 466
Jaotamine	
Kokku	26 466

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 356
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 110
Kokku	26 466
Jaotamine	
Kokku	26 466

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	7642	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Asta Toots	44603232725		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53010442
E-posti aadress	asta.toots@mail.ee