

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: KÄIKOR OÜ

registrikood: 11589148

tänava/talu nimi, Lepa 13

maja ja korteri number:

alevik: Kiisa alevik

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75503

telefon: +372 5177485, +372 6042466, +372 56280500

e-posti aadress: info@kaidukorraldaja.ee

veebilehe aadress: www.kaidukorraldaja.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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	13
Lisa 14 Üldhalduskulud	13
Lisa 15 Turustuskulud	13
Lisa 16 Tööjõukulud	13
Lisa 17 Muud äritulud	14
Lisa 18 Muud ärikulud	14
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 20 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Käikor OÜ asutasime 11.02.2009.

2012. aastal osutasime teenuseid üle Eesti kogumalus 326645 eurot. Jätkasime 2010. aastal koostatud äriplaani täitmist. Laienemise käigus lõime töökohad käidujuhile ja kahele elektrikule. Käikor OÜ-s töötab põhikohaga 5 töötajat, kelle töötasuks 2012. aastal oli 50760 eurot. 2013. aastal jätkame senist tegevust ja laiendame müügitegevust.

Juhatuse liikmete tasu 2012. aastal oli 18900 eurot.

OÜ Käikor olulisemad finantssuhtarvud olid:

	2012	2011
Ärirentaablus(ärikasum/müügitulu)	5,19%	3,79%
Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu)	4,62%	2,2%
Omakapitali tootlus ROE (puhaskas./omakap.)	70,27%	52,82%
Koguvara rentaablus (puhaskas./varade maksumus)	8,92%	6,38%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustused)	1,02	0,9

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	21 605	4 793
Nõuded ja ettemaksed	87 071	16 286
Varud	30 299	6 654
Kokku käibevara	138 975	27 733
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	1 560	0
Materiaalne põhivara	27 551	23 483
Immateriaalne põhivara	1 148	1 721
Kokku põhivara	30 259	25 204
Kokku varad	169 234	52 937
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	11 993	6 724
Võlad ja ettemaksed	125 372	24 146
Kokku lühiajalised kohustused	137 365	30 870
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	7 126	11 146
Sihtfinantseerimine	3 254	4 533
Kokku pikaajalised kohustused	10 380	15 679
Kokku kohustused	147 745	46 549
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 576	201
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 101	3 375
Kokku omakapital	21 489	6 388
Kokku kohustused ja omakapital	169 234	52 937

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	326 645	153 377
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-178 101	-69 412
Brutokasum (-kahjum)	148 544	83 965
Üldhalduskulud	-131 540	-78 102
Muud äritulud	1	6
Muud ärikulud	-37	-51
Äri kasum (kahjum)	16 968	5 818
Finantstulud ja -kulud	-1 863	-2 443
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 105	3 375
Tulumaks	-4	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 101	3 375

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	16 968	5 818
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 102	9 627
Kokku korrigeerimised	9 102	9 627
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-70 785	-13 196
Varude muutus	-23 645	-1 873
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	101 226	6 594
Kokku rahavood äritegevusest	32 866	6 970
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 596	0
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-1 560	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-14 156	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-1 758	-2 443
Muud laekumised finantseerimistegevusest	3	0
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-143	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 898	-2 443
Kokku rahavood	16 812	4 527
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 793	266
Raha ja raha ekvivalentide muutus	16 812	4 527
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 605	4 793

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	201	3 013
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 375	3 375
31.12.2011	2 556	256	3 576	6 388
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 101	15 101
31.12.2012	2 556	256	18 677	21 489

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Käikor 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes .

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalente kajastatakse bilansis raha kirjel. Rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Netomeetod – sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse tema kasuliku eluea jooksul.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varud maksumusega üle 225 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest. Amortisatsiooni arvestusel kasutatakse summaarset meetodit.

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 225

Materiaalne põhivara amortiseerub:

- masinad ja seadmed 5 aastaga
- arvutustehnika 3 aastaga
- kontorimööbel 5 aastaga
- tööriistad ja inventar 5 aastaga

Immateriaalne põhivara amortiseerub:

- tarkvara 5 aastaga

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu kaupade müügist ja teenuste osutamisest kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu

kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital on 1/10 omakapitalist, milleks on 256 eurot.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	8 726	1 722
Arvelduskontod	12 879	3 071
Kokku raha	21 605	4 793

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	84 905	16 282
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	2 166	0
Kokku nõuded ostjate vastu	87 071	16 282

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	8 019		2 338
Üksikisiku tulumaks	3 685		1 353
Sotsiaalmaks	7 205		2 725
Kohustuslik kogumispension	402		109
Töötuskindlustusmaksed	640		190
Ettemaksukonto jääk		4	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19 951	4	6 715

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	30 299	6 654
Kokku varud	30 299	6 654

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	30 193	2 485	5 024	37 702	37 702
Akumuleeritud kulum	-3 274	-1 219	-671	-5 164	-5 164
Jääkmaksumus	26 919	1 266	4 353	32 538	32 538
Amortisatsioonikulu	-6 262	-916	-1 877	-9 055	-9 055
31.12.2011					
Soetusmaksumus	30 193	2 485	5 024	37 702	37 702
Akumuleeritud kulum	-9 536	-2 135	-2 548	-14 219	-14 219
Jääkmaksumus	20 657	350	2 476	23 483	23 483
Ostud ja parendused	12 596			12 596	12 596
Amortisatsioonikulu	-7 235	-350	-943	-8 528	-8 528
31.12.2012					
Soetusmaksumus	42 789	2 485	5 024	50 298	50 298
Akumuleeritud kulum	-16 771	-2 485	-3 491	-22 747	-22 747
Jääkmaksumus	26 018	0	1 533	27 551	27 551

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	2 796	2 796
Akumuleeritud kulum	-501	-501
Jääkmaksumus	2 295	2 295
Amortisatsioonikulu	-574	-574
31.12.2011		
Soetusmaksumus	2 796	2 796
Akumuleeritud kulum	-1 075	-1 075
Jääkmaksumus	1 721	1 721
Amortisatsioonikulu	-573	-573
31.12.2012		
Soetusmaksumus	2 796	2 796
Akumuleeritud kulum	-1 648	-1 648
Jääkmaksumus	1 148	1 148

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	44 540	44 540		
Võlad töövõtjatele	13 208	13 208		
Maksuvõlad	19 951	19 951		
Saadud ettemaksed	47 673	47 673		
Tulevaste perioodide tulud	47 673	47 673		
Kokku võlad ja ettemaksed	125 372	125 372		

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	44 540	9 229
Kokku võlad tarnijatele	44 540	9 229

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Puhkusetasude kohustus	2 908	2 530
Töötasud töövõtjatele	10 301	4 072
Kokku võlad töövõtjatele	13 209	6 602

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Otsustati, et kroonide eurodeks ümberarvestamine ei mõjuta osadega seotud õigusi ja osade nimiväärtuste suhet osakapitali. Osade nimiväärtuste ümberarvestamise tulemi ümardamisel ei ole õiguslikku tähendust. Osade uueks nimiväärtuseks on 1 euro.		

Otsustati muuta põhikirja punkti 1.3 Osaühingu osakapitali suurus 40000 krooni eurodeks ümberarvestamise teel suuruseks 2556 eurot, vähendades osakapitali 47 sendi võrra

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	326 645	153 377
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	326 645	153 377
Kokku müügitulu	326 645	153 377
Müügitulu tegevusalade lõikes		
elektritööd	326 645	153 377
Kokku müügitulu	326 645	153 377

Lisa 13 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	130 209	60 181
Müügi eesmärgil ostetud teenused	47 892	9 231
Riigilõivud		
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	178 101	69 412

Lisa 14 Üldhalduskulud (eurodes)

	2012	2011
Transpordikulud	20 995	17 083
Mitmesugused bürookulud	2 716	1 836
Lähetuskulud	1 414	1 367
Koolituskulud	102	576
Riiklikud ja kohalikud maksud	224	45
Tööjõukulud	93 663	45 517
Amortisatsioonikulu	7 824	8 349
Muud	4 602	3 329
Kokku üldhalduskulud	131 540	78 102

Lisa 15 Turustuskulud (eurodes)

	2012	2011
Reklaamikulud		0
Kokku turustuskulud		0

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	50 760	32 675
Sotsiaalmaksud	23 625	11 008
Puhkusereserv	378	1 834
Kokku tööjõukulud	74 763	45 517
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	3

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud	1	6
Kokku muud äritulud	1	6

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Traavid, viivised ja hüvitised	37	51
Kokku muud ärikulud	37	51

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressikulud	1 758	-2 444
Intressikulu kapitalirendilt	1 758	-2 444
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	1
Muud finantstulud ja -kulud	105	0
Kokku finantstulud ja -kulud	1 863	-2 443

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	18 900	11 988

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

KÄIKOR OÜ (registrikood: 11589148) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JUHAN MARIPUU	Juhatuse liige	28.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 576
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 101
Kokku	18 677
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	18 677
Kokku	18 677

Ettepanek jätta 2012 aasta kasum jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 576
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 101
Kokku	18 677
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	18 677
Kokku	18 677

Jätta 2012 aasta kasum jaotamata ja lisada eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektriinstallatsioon	4321	326645	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margus Malla	37112182710	Eesti	1278 EUR
Juhan Maripuu	35608080213	Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6042466
Mobiiltelefon	+372 5025948
Mobiiltelefon	+372 5177485
E-posti aadress	info@kaidukorraldaja.ee
Veebilehe aadress	www.kaidukorraldaja.ee