

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ Kerinax

registrikood: 11151104

tänavatalu nimi, Tamme 24

maja ja korteri number:

linn: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postisihthnumber: 90508

telefon: +372 5024272

e-posti aadress: tarmo.puskar@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 Raha	9
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12

Tegevusaruanne

OÜ Kerinax asutati 2005.a juulikuus. Põhilised tegevusalad on investeeringute tegemine omavahendite arvel, raamatupidamisteenuste osutamine ning nõrkvooluprojektide koostamine.

Investeermistevõime seisneb väärtpaberite ostmises investeerimisfirma LHV kaudu. Soetatud on nii Eesti ettevõtete kui ka Ameerika firmade aktsiaid.

Raamatupidamisteenust osutatakse Läänemaal tegutsevatele ettevõtetele.

2014.aastal jätkatakse põhitegevustele suunatud tegevustega.

Aruandeaastal juhatuse esimehele töötasu ei makstud. Töötajaid ettevõttes 2013.aastal ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	470	580	2
Finantsinvesteeringud	30 794	28 414	3
Nõuded ja ettemaksed	2 205	2 050	4
Kokku käibevara	33 469	31 044	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	10 597	13 787	5
Kokku põhivara	10 597	13 787	
Kokku varad	44 066	44 831	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 264	8 373	6
Võlad ja ettemaksed	1	1	7
Kokku lühiajalised kohustused	4 265	8 374	
Kokku kohustused	4 265	8 374	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 645	22 366	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 344	11 279	
Kokku omakapital	39 801	36 457	
Kokku kohustused ja omakapital	44 066	44 831	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	11 686	15 849	9
Mitmesugused tegevuskulud	-5 152	-2 707	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 190	-1 863	5
Kokku ärikasum (-kahjum)	3 344	11 279	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 344	11 279	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 344	11 279	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 344	11 279
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 190	1 863
Kokku korrigeerimised	3 190	1 863
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 535	-410
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 109	-3 005
Kokku rahavood äritegevusest	-110	9 727
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-9 950
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-9 950
Kokku rahavood	-110	-223
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	580	803
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-110	-223
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	470	580

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	22 366	25 178
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	11 279	11 279
31.12.2012	2 556	256	33 645	36 457
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	3 344	3 344
31.12.2013	2 556	256	36 989	39 801

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kerinax 2013. 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 aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasulik eluiga on masinate ja seadmete grupis ärgmine:

Masinad ja seadmed

Tootmisvahendid 5-20 aastat

Transpordiseadmed 5-10 aastat

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1900

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5

Finantskohustused

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

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates 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, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Raha arvelduskontol	470	580
Kokku raha	470	580

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2011	29 914	29 914
Soetamine	1 500	1 500
Müük müügihinnas või lunastamine	-3 000	-3 000
31.12.2012	28 414	28 414
Soetamine	2 380	2 380
31.12.2013	30 794	30 794

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 205	2 205		
Ostjatelt laekumata arved	2 205	2 205		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 205	2 205		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 050	2 050		
Ostjatelt laekumata arved	2 050	2 050		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 050	2 050		

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	6 000	6 000	6 000
Akumuleeritud kulum	-300	-300	-300
Jääkmaksumus	5 700	5 700	5 700
Ostud ja parendused	9 950	9 950	9 950
Amortisatsioonikulu	-1 863	-1 863	-1 863
31.12.2012			
Soetusmaksumus	15 950	15 950	15 950
Akumuleeritud kulum	-2 163	-2 163	-2 163
Jääkmaksumus	13 787	13 787	13 787
Amortisatsioonikulu	-3 190	-3 190	-3 190
31.12.2013			
Soetusmaksumus	15 950	15 950	15 950
Akumuleeritud kulum	-5 353	-5 353	-5 353
Jääkmaksumus	10 597	10 597	10 597

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Omanike laen	4 264	4 264			31.12.2014
Lühiajalised laenud kokku	4 264	4 264			
Laenukohustused kokku	4 264	4 264			
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Omanike laen	8 373	8 373			31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	8 373	8 373			
Laenukohustused kokku	8 373	8 373			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1	1		
Kokku võlad ja ettemaksed	1	1		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1	1		
Kokku võlad ja ettemaksed	1	1		

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	11 686	15 849
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	11 686	15 849
Kokku müügitulu	11 686	15 849
Müügitulu tegevusalade lõikes		
69202 Raamatupidamine, maksualane nõustamine	7 336	7 379
41101 Hoonestusprojektide arendus	4 278	6 410
77111 Sõiduauto rentimine	32	60
41201 Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	0	2 000
77341Veetranspordivahendite rentimine	40	0
Kokku müügitulu	11 686	15 849

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Mitmesugused bürookulud	739	425
Lähetuskulud	416	262
Väheväärtuslik põhivara	1 631	1 190
Sõidukite ülalpidamiskulud	1 301	370
Telefoni kulu	117	97
Kontoriruumi remont	0	0
Pangateenused	20	27
Ajakirjanduse tellimine	45	8
Majanduskulud	883	328
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 152	2 707

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.02.2014

OÜ Kerinax (registrikood: 11151104) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO PUSKAR	Juhatuse liige	06.04.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 645
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 344
Kokku	36 989
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	36 989
Kokku	36 989

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 645
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 344
Kokku	36 989
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	36 989
Kokku	36 989

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	7336	62.78%	Jah
Hoonestusprojektide arendus	41101	4278	36.61%	Ei
Veetranspordivahendite rentimine ja kasutusrent	77341	40	0.34%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	32	0.27%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaja Orul	47103234721	Tamme tn 24, Haapsalu linn, Lääne maakond, Eesti	1278 EUR
Tarmo Puskar	36503214716		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5024272
E-posti aadress	tarmo.puskar@mail.ee