

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Ketmas Grupp OÜ

registrikood: 12175503

tänava/talu nimi, Riia mnt.243

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 80045

telefon: +372 53466383

faks: +372 4437127

e-posti aadress: k.kasekamp@ketmas.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Immateriaalne põhivara	10
Lisa 5 Kasutusrent	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 7 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Sündmused pärast bilansipäeva	12

Tegevusaruanne

Ketmas Grupp OÜ põhitegevuseks on mehaaniline metallitöötlus, erinevad metallist tooted, samuti prototüüpide ja rakiste valmistamine.

Suuruselt teiseks tegevusalaks on insener-tehnilise toe pakkumine tööstusele. Peale toote prototüübi valmimist jätkame kliendile toote valmistamist ja tarnimist. Muud insener-tehnilised tegevusalad.

Teisel tegevusaastal oleme suutnud luua kindla kliendibaasi. EAS abiga sai soetatud 3D joonestustarkvara.

Pärast bilansipäeva sai soetatud tootmishoone Pärnus Savi tänavale, plaanis see renoveerida 2014.

Bilansipäeva järgneval aastal on plaanis põhitegevusalaks tõsta tagasi insener-tehnilise toe pakkumine tööstusele.

Eesmärk säilitada või suurendada käivet. Palgata põhikohaga juurde 1 tööline.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	27 746	15 102	
Nõuded ja ettemaksed	3 694	3 941	
Varud	1 075	0	
Kokku käibevara	32 515	19 043	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 577	0	3
Immateriaalne põhivara	4 669	4 918	4
Kokku põhivara	9 246	4 918	
Kokku varad	41 761	23 961	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 551	2 453	
Kokku lühiajalised kohustused	2 551	2 453	
Pikaajalised kohustused			
Sihtfinantseerimine	3 984	3 984	7
Kokku pikaajalised kohustused	3 984	3 984	
Kokku kohustused	6 535	6 437	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 024	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 702	15 024	
Kokku omakapital	35 226	17 524	
Kokku kohustused ja omakapital	41 761	23 961	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	76 730	37 516	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-27 498	-11 299	
Mitmesugused tegevuskulud	-20 006	-4 407	
Tööjõukulud	-10 440	-6 724	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 078	-62	3,4
Muud ärikulud	-6	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	17 702	15 024	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 702	15 024	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 702	15 024	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	17 702	15 024	
Korrigeerimised			
Kasum (kahjum) põhivara müügist	1 078	62	3,4
Kokku korrigeerimised	1 078	62	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	247	-3 941	
Varude muutus	-1 075	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	98	2 453	
Kokku rahavood äritegevusest	18 050	13 598	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 406	-4 980	
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	3 984	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 406	-996	
Kokku rahavood	12 644	12 602	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 102	2 500	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 644	12 602	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	27 746	15 102	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		15 024	15 024
31.12.2012	2 500	15 024	17 524
Aruandeaasta kasum (kahjum)		17 702	17 702
31.12.2013	2 500	32 726	35 226

OÜ Ketmas Grupp osade nimiväärtused:

2500 eurot, mis on tasutud 100% rahalise sissemaksega.

OÜ miinimum osakapital põhikirja järgi on 2500 eurot.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2013. moodustas 32726 eurot (2012.a. 15024 eurot) Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikule võimalik dividende välja maksta 25854 eurot ning sellega kaasneks tulumaksu kohustus (21/79) summas 6872 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ KETMAS GRUPP 2013.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ KETMAS GRUPP kasutab kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Bilansikirjel "Raha" kajastatakse rahajääke pangakontodel ja sularahajääki kassas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle aasta ja maksumusega alates 1000 eurot.

Immateriaalseks põhivaraks loetakse arvutite ja masinate tarkvara programme.

Amortisatsioonimäärad aastas on järgmised:

- immateriaalne põhivara 5-30%
- masinad ja seadmed 10-30%
- muu inventar 10-40%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Rendid

Ettevõtte kui rentnik.

Kasutusrendi tingimustel on firma kasutuses väikeveok, rendimakseid kajastatakse rendiperioodi jooksul kuluna.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise all kajastub EAS-ilt saadud toetus, summa kantakse terves ulatuses tulusse kohustuste täitmise lõpuks.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulud

Kulud kajastatakse kulude tekkeperioodil.

Seotud osapooled

Seotud osapooleks on juhatuse liige.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	55	255	629
Üksikisiku tulumaks	70		73
Sotsiaalmaks	165		206
Kohustuslik kogumispension	10		13
Töötuskindlustusmaksed	15		26
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			261
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	315	255	1 208

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	846	895	3 665	5 406	5 406
Amortisatsioonikulu	-176	-209	-444	-829	-829
31.12.2013					
Soetusmaksumus	846	895	3 665	5 406	5 406
Akumuleeritud kulum	-176	-209	-444	-829	-829
Jääkmaksumus	670	686	3 221	4 577	4 577

Lisa 4 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
Ostud ja parendused	4 980	4 980
Amortisatsioonikulu	-62	-62
31.12.2012		
Soetusmaksumus	4 980	4 980
Akumuleeritud kulum	-62	-62
Jääkmaksumus	4 918	4 918
Amortisatsioonikulu	-249	-249
31.12.2013		
Soetusmaksumus	4 980	4 980
Akumuleeritud kulum	-311	-311
Jääkmaksumus	4 669	4 669

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013
Kasutusrendikulu	7 565
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest	
	31.12.2013
12 kuu jooksul	3 066
1-5 aasta jooksul	8 244

Kasutusrendile on võetud väikeveok netohinnaga 25167 eurot, sissemaksuks tehti 25% netohinnast ja jääkväärtus rendiperioodi lõpuks jääb 25% netohinnast (6292 eurot). Rendiperioodiks on 4 aastat, rendileping lõpeb 15.07.2017. Intressimääraks on 6 kuu EURIBOR+2,3%.

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	409	409
Puhkusetasude kohustus	608	608
Kokku võlad töövõtjatele	1 017	1 017

Lisa 7 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Saadud	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
arvuti tarkvara		3 984	3 984
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		3 984	3 984
Kokku sihtfinantseerimine		3 984	3 984
	31.12.2012	Saadud	31.12.2013
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
arvuti tarkvara	3 984		3 984
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	3 984		3 984
Kokku sihtfinantseerimine	3 984		3 984

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	7 791	5 037
Sotsiaalmaksud	2 649	1 687
Kokku tööjõukulud	10 440	6 724
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	6 173	6 724

Ei ole arvestatud ega makstud juhatuse liikme tasu.

Lisa 10 Sündmused pärast bilansipäeva

Pärast bilansipäeva soetas firma tööstushoone maksumusega 75000.-eurot, võttis selleks pangalaenu 37500.- eurot perioodiga viis aastat.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

Ketmas Grupp OÜ (registrikood: 12175503) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KÜNTER KASEKAMP	Juhatuse liige	30.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 024
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 702
Kokku	32 726
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	32 726
Kokku	32 726

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 024
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 702
Kokku	32 726

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mehaaniline metallitöötlus	25621	51681	67.35%	Jah
Muud insener-tehnilised tegevusalad	71129	25049	32.65%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Künter Kasekamp	38610104242		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 4437127
Mobiiltelefon	+372 53466383
E-posti aadress	k.kasekamp@ketmas.com