

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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 56280500

e-posti aadress: juhan@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 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
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 Muud äritulud	12
Lisa 14 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	13
Lisa 15 Üldhalduskulud	13
Lisa 16 Tööjõukulud	13
Lisa 17 Muud ärikulud	13
Lisa 18 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Käikor OÜ asutasime 11.02.2009.

2014. aastal osutasime teenuseid üle Eesti kogumahus 378664 eurot. Jätkasime 2010. aastal koostatud äriplaani täitmist . Käikor OÜ-s töötab põhikohaga 5 töötajat, kelle töötasuks 2014. aastal oli 48283 eurot. 2015. aastal jätkame senist tegevust ja laiendame müügitegevust.

Juhatuse liikmete tasu 2014. aastal oli 21820 eurot.

OÜ Käikor olulisemad finantssuhtarvud olid:

	2014	2013
Ärirentaablus(ärikasum/müügitulu)	13,79%	1,82%
Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu)	13,66%	1,14%
Omakapitali tootlus ROE (puhaskas./omakap.)	64,35%	16,71%
Koguvara rentaablus (puhaskas./varade maksumus)	45,69%	2,71%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustused)	3,15	1,05

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	70 166	27 360
Nõuded ja ettemaksed	7 311	78 146
Varud	13 560	32 051
Kokku käibevara	91 037	137 557
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	1 560	1 560
Materiaalne põhivara	9 342	19 096
Immateriaalne põhivara	0	574
Kokku põhivara	10 902	21 230
Kokku varad	101 939	158 787
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	7 123
Võlad ja ettemaksed	28 870	123 889
Kokku lühiajalised kohustused	28 870	131 012
Pikaajalised kohustused		
Sihtfinantseerimine	698	1 976
Kokku pikaajalised kohustused	698	1 976
Kokku kohustused	29 568	132 988
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 986	18 677
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 573	4 310
Kokku omakapital	72 371	25 799
Kokku kohustused ja omakapital	101 939	158 787

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	340 845	378 664
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-159 263	-220 291
Brutokasum (-kahjum)	181 582	158 373
Üldhalduskulud	-134 576	-155 149
Muud äritulud	21	3 660
Muud ärikulud	-36	-9
Ärikasum (kahjum)	46 991	6 875
Intressikulud	-415	-1 799
Muud finantstulud ja -kulud	0	-754
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	46 576	4 322
Tulumaks	-3	-12
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 573	4 310

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	46 991	6 875
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 352	10 449
Kokku korrigeerimised	9 352	10 449
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	70 835	8 925
Varude muutus	18 491	-1 751
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-102 142	-14 757
Kokku rahavood äritegevusest	43 527	9 741
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-307	-1 421
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-307	-1 421
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-414	-1 799
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-766
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-414	-2 565
Kokku rahavood	42 806	5 755
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 360	21 605
Raha ja raha ekvivalentide muutus	42 806	5 755
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	70 166	27 360

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	18 677	21 489
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 310	4 310
31.12.2013	2 556	256	22 987	25 799
Aruandeaasta kasum (kahjum)			46 572	46 572
31.12.2014	2 556	256	69 559	72 371

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Käikor 2014. 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 soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes .

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 kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Kohustuslik reservkapital

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

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	70 166	27 360

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	7 310	77 328
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 166	-2 268
Kokku nõuded ostjate vastu	5 144	75 060
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-2 268	-2 268
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	102	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-2 166	-2 268

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Müügiks ostetud kaubad	13 560	32 051
Kokku varud	13 560	32 051

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 802	818	588
Üksikisiku tulumaks	2 439		2 844
Sotsiaalmaks	4 722		5 467
Kohustuslik kogumispension	193		181
Töötuskindlustusmaksed	220		377
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 376	818	9 457

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused		1 421		1 421	1 421
Amortisatsioonikulu	-9 068	-103	-705	-9 876	-9 876
31.12.2013					
Soetusmaksumus	42 789	3 906	5 024	51 719	51 719
Akumuleeritud kulum	-25 839	-2 588	-4 196	-32 623	-32 623
Jääkmaksumus	16 950	1 318	828	19 096	19 096
Ostud ja parendused		307		307	307
Amortisatsioonikulu	-9 354	-290	-417	-10 061	-10 061
31.12.2014					
Soetusmaksumus	42 789	4 213	5 024	52 026	52 026
Akumuleeritud kulum	-35 193	-2 878	-4 613	-42 684	-42 684
Jääkmaksumus	7 596	1 335	411	9 342	9 342

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2012		
Soetusmaksumus	2 796	2 796
Akumuleeritud kulum	-1 648	-1 648
Jääkmaksumus	1 148	1 148
Amortisatsioonikulu	-574	-574
31.12.2013		
Soetusmaksumus	2 796	2 796
Akumuleeritud kulum	-2 222	-2 222
Jääkmaksumus	574	574
Amortisatsioonikulu	-574	-574
31.12.2014		
Soetusmaksumus	2 796	2 796
Akumuleeritud kulum	-2 796	-2 796
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 936	6 936
Võlad töövõtjatele	10 558	10 558
Maksuvõlad	11 376	11 376
Kokku võlad ja ettemaksed	28 870	28 870
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	41 269	41 269
Võlad töövõtjatele	9 641	9 641
Maksuvõlad	9 457	9 457
Saadud ettemaksed	63 522	63 522
Tulevaste perioodide tulud	63 522	63 522
Kokku võlad ja ettemaksed	123 889	123 889

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Võlad tarnijatele	6 939	41 269
Kokku võlad tarnijatele	6 939	41 269

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	5 315	0
Puhkusetasude kohustus	5 243	4 202
Töötasud töövõtjatele	0	5 439
Kokku võlad töövõtjatele	10 558	9 641

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	340 845	378 664
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	340 845	378 664
Kokku müügitulu	340 845	378 664
Müügitulu tegevusalade lõikes		
elektritööd	340 845	378 664
Kokku müügitulu	340 845	378 664

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Muud	21	3 660
Kokku muud äritulud	21	3 660

Lisa 14 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2014	2013
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	126 285	164 415
Müügi eesmärgil ostetud teenused	32 978	55 876
Riigilõivud		
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	159 263	220 291

Lisa 15 Üldhalduskulud (eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	606	540
Energia	622	868
Elektrienergia	622	868
Transpordikulud	20 174	20 935
Mitmesugused bürookulud	1 285	1 410
Lähetuskulud	3 055	1 438
Koolituskulud	813	532
Tööjõukulud	94 835	114 918
Amortisatsioonikulu	9 352	9 171
Muud	3 834	5 337
Kokku üldhalduskulud	134 576	155 149

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	48 283	61 049
Sotsiaalmaksud	23 691	27 968
Puhkusereserv	1 041	1 294
Kokku tööjõukulud	73 015	90 311
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 17 Muud ärikulud (eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	36	9
Kokku muud ärikulud	36	9

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	21 820	24 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2015

KÄIKOR OÜ (registrikood: 11589148) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JUHAN MARIPUU	Juhatuse liige	29.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 986
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 573
Kokku	69 559
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	39 559
Kokku	69 559

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 986
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 573
Kokku	69 559
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	39 559
Kokku	69 559

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektriinstallatsioon	4321	340845	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56280500
Mobiiltelefon	+372 5177485
E-posti aadress	juhan@kaidukorraldaja.ee
Veebilehe aadress	www.kaidukorraldaja.ee