

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Kerinax

registrikood: 11151104

tänava/talu 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	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Aruande allkirjad	13

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.

2016.aastal jätkatakse põhitegevustele suunatud tegevustega.

Aruandeaastal juhatuse esimehele töötasu ei makstud. Töötajaid ettevõttes 2015.aastal ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 795	2 867	2
Finantsinvesteeringud	40 124	35 694	3
Nõuded ja ettemaksed	1 173	665	4
Kokku käibevara	44 092	39 226	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 217	7 407	5
Kokku põhivara	4 217	7 407	
Kokku varad	48 309	46 633	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 249	3 975	6
Kokku lühiajalised kohustused	5 249	3 975	
Kokku kohustused	5 249	3 975	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 846	36 989	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	402	2 857	
Kokku omakapital	43 060	42 658	
Kokku kohustused ja omakapital	48 309	46 633	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	14 232	11 230	8
Mitmesugused tegevuskulud	-10 640	-5 183	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 190	-3 190	5
Kokku ärikasum (-kahjum)	402	2 857	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	402	2 857	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	402	2 857	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	402	2 857
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 190	3 190
Kokku korrigeerimised	3 190	3 190
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 938	-3 360
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 274	-290
Kokku rahavood äritegevusest	-72	2 397
Kokku rahavood	-72	2 397
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 867	470
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-72	2 397
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 795	2 867

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	36 989	39 801
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	2 857	2 857
31.12.2014	2 556	256	39 846	42 658
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	402	402
31.12.2015	2 556	256	40 248	43 060

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kerinax 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti 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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasulik eluiga on masinate ja seadmete grupis ärgmine:

Masinate 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

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 teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha arvelduskontol	2 795	2 867
Kokku raha	2 795	2 867

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2013	30 794	30 794
Soetamine	4 900	4 900
31.12.2014	35 694	35 694
Soetamine	4 430	4 430
31.12.2015	40 124	40 124

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 173	1 173
Ostjatelt laekumata arved	1 173	1 173
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 173	1 173
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	665	665
Ostjatelt laekumata arved	665	665
Kokku nõuded ja ettemaksed	665	665

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
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
Amortisatsioonikulu	-3 190	-3 190	-3 190
31.12.2014			
Soetusmaksumus	15 950	15 950	15 950
Akumuleeritud kulum	-8 543	-8 543	-8 543
Jääkmaksumus	7 407	7 407	7 407
Amortisatsioonikulu	-3 190	-3 190	-3 190
31.12.2015			
Soetusmaksumus	15 950	15 950	15 950
Akumuleeritud kulum	-11 733	-11 733	-11 733
Jääkmaksumus	4 217	4 217	4 217

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Omanike laen	5 249	5 249			31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	5 249	5 249			
Laenukohustused kokku	5 249	5 249			
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Omanike laen	3 975	3 975			31.12.2015
Lühiajalised laenud kokku	3 975	3 975			
Laenukohustused kokku	3 975	3 975			

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	14 232	11 230
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	14 232	11 230
Kokku müügitulu	14 232	11 230
Müügitulu tegevusalade lõikes		
69202 Raamatupidamine, maksualane nõustamine	8 199	7 569
41101 Hoonestusprojektide arendus	5 843	3 552
77111 Sõiduauto rentimine	0	64
77341 Veetranspordivahendite rentimine	0	45
81301 Maastiku hooldus ja korrashoid	190	0
Kokku müügitulu	14 232	11 230

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	2 240	0
Mitmesugused bürookulud	669	725
Lähetuskulud	5 508	586
Väheväärtuslik põhivara	753	683
Sõidukite ülalpidamiskulud	674	1 778
Telefoni kulu	408	125
Pangateenused	23	23
Ajakirjanduse tellimine	0	199
Majanduskulud	365	1 064
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 640	5 183

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.02.2016

OÜ Kerinax (registrikood: 11151104) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO PUSKAR	Juhatuse liige	28.02.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 846
Aruandeaasta kasum (kahjum)	402
Kokku	40 248
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	40 248
Kokku	40 248

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 846
Aruandeaasta kasum (kahjum)	402
Kokku	40 248
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	40 248
Kokku	40 248

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	8199	57.61%	Jah
Hoonestusprojektide arendus	41101	5843	41.06%	Ei
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	190	1.34%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaja Orul	47103234721	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