

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing KADRINA KRAANA

registrikood: 10611070

küla: Kadapiku küla

vald: Kadrina vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 45212

telefon: +372 5100149

e-posti aadress: info@kadrinakraana.ee

veebilehe aadress: www.kadrinakraana.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 3 Laenukohustused	11
Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 5 Tööjõukulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Osaühing Kadrina Kraana põhitegevusala on:

- * Autokraana Liebherr 1025 rentimine koos operaatoriga
- * Autokraana Liebherr 1030 rentimine koos operaatoriga
- * Autokraana Grove GMK3050 rentimine koos operaatoriga

2015.a .müügitulu oli 155 808 eurot. Võrreldes aastaga 2014 suurenes müügitulu 8%.

2015.a. töötas ettevõttes kaks töötaja.

Juhatus on kaheliikmeline.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	88 932	78 203	
Nõuded ja ettemaksed	17 211	13 698	
Kokku käibevara	106 143	91 901	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	142 151	164 377	2
Kokku põhivara	142 151	164 377	
Kokku varad	248 294	256 278	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	16 000	16 000	3
Võlad ja ettemaksed	25 680	33 318	
Eraldised	4 526	7 153	
Kokku lühiajalised kohustused	46 206	56 471	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	37 333	53 333	3
Kokku pikaajalised kohustused	37 333	53 333	
Kokku kohustused	83 539	109 804	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 793	4 793	
Kohustuslik reservkapital	479	479	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	105 203	95 937	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 280	45 265	
Kokku omakapital	164 755	146 474	
Kokku kohustused ja omakapital	248 294	256 278	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	155 808	127 947
Muud äritulud	469	6 804
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 016	-2 214
Mitmesugused tegevuskulud	-39 011	-36 195
Tööjõukulud	-25 050	-20 704
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-22 226	-20 224
Muud ärikulud	0	-1 786
Kokku ärikasum (-kahjum)	64 974	53 628
Intressikulud	-1 694	-1 583
Muud finantstulud ja -kulud	0	-400
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	63 280	51 645
Tulumaks	-9 000	-6 380
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 280	45 265

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	64 974	53 628
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	22 226	20 224
Kokku korrigeerimised	22 226	20 224
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 849	-7 423
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 264	-19
Kokku rahavood äritegevusest	84 615	66 410
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-125 000
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-400
Antud laenude tagasimaksed	1 337	2 152
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 337	-123 248
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	83 499
Saadud laenude tagasimaksed	-17 099	-13 067
Makstud intressid	-1 694	-1 583
Makstud dividendid	-44 803	-8 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-11 201	-2 127
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-426	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-75 223	58 722
Kokku rahavood	10 729	1 884
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	78 203	76 319
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 729	1 884
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	88 932	78 203

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	4 793	479	119 937	125 209
Aruandeaasta kasum (kahjum)			45 265	45 265
Makstud dividendid			-24 000	-24 000
31.12.2014	4 793	479	141 202	146 474
Aruandeaasta kasum (kahjum)			54 280	54 280
Makstud dividendid			-36 000	-36 000
Muud muutused omakapitalis			1	1
31.12.2015	4 793	479	159 483	164 755

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kadrina Kraana OÜ aruandeperiood on 01 jaanuar - 31 detsember.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 esitatud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning info esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mis on muutunud muudatuste tõttu raamatupidamise seaduses või Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetatismaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumiste tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Kõiki muid nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurost. Varad mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt dseotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materjaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes kasuluikust elueast.

Laenukasutuse kulutused kajastatakse tekkeperioodi kuluna.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, 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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu kajastatakse neid bilansis

maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajaliste finantskohustuste tehinguga seotud kulutused on suhteliselt ebaolulised, mistõttu on laenu sisemine intressimäär lähedane (lepingus fikseeritud) nominaalsele intressimäärale ning sisemist intressimäära ei arvestata.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Äriühing kajastab oma bilansis eraldist juhul, kui:

- * äriühinul lasub enne bilansipäeva tomunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või tegevusest tingitud kohustus;
- * kohustuse realiseerumine on tõenäoline;
- * kohustuse summat on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat äriühingu tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel. Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulud

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

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhul kui intressilaekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulud

Vastavalt EV Raamatupidamisseaduse kajastatud tulude ja kulude vastavuse printsiibile arvatakse antud perioodi jooksul kaupade ja teenuste realiseerimisel saadud tuludest maha samade kaupade ja teenuste valmistamise, soetamise ja realiseerimisega seotud kulud. Väljaminekud, mida ei saa vastavusse viia tuludega, reguleeritakse aruande koostamisel nii, et antud perioodi jooksul tekkinud väljaminekud kajastatakse kuludena.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapool üle või oluline mõju teise osapooläärilistele otsustele. Kadfrina KRaana OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- a) tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda;
- b) punktis a kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2013				
Soetusmaksumus	114 825	16 141	130 966	130 966
Akumuleeritud kulum	-56 451	-14 914	-71 365	-71 365
Jääkmaksumus	58 374	1 227	59 601	59 601
Ostud ja parendused	125 000		125 000	125 000
Amortisatsioonikulu	-19 696	-528	-20 224	-20 224
31.12.2014				
Soetusmaksumus	239 825	16 141	255 966	255 966
Akumuleeritud kulum	-76 147	-15 442	-91 589	-91 589
Jääkmaksumus	163 678	699	164 377	164 377
Amortisatsioonikulu	-21 780	-446	-22 226	-22 226
31.12.2015				
Soetusmaksumus	239 825	16 141	255 966	255 966
Akumuleeritud kulum	-97 927	-15 888	-113 815	-113 815
Jääkmaksumus	141 898	253	142 151	142 151

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
SEB Pank AS	53 333	16 000	37 333		2,59+6kuuEUR	15.04.2019
Pikaajalised laenud kokku	53 333	16 000	37 333			
Laenukohustused kokku	53 333	16 000	37 333			
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
SEB Pank AS	69 333	16 000	53 333		2,59+6kuuEURIBOR	15.04.2019
Pikaajalised laenud kokku	69 333	16 000	53 333			
Laenukohustused kokku	69 333	16 000	53 333			

Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	686	480
Energia	15 061	13 330
Elektrienergia	1 025	1 037
Kütus	14 036	12 293
Mitmesugused bürookulud	1 455	1 657
Lähetuskulud	0	2 499
Koolituskulud	0	185
Muud	21 809	18 044
Kokku mitmesugused tegevuskulud	39 011	36 195

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	18 837	15 468
Sotsiaalmaksud	6 213	5 236
Kokku tööjõukulud	25 050	20 704
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.04.2016

Osaühing KADRINA KRAANA (registrikood: 10611070) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATI PALMAR	Juhatuse liige	06.06.2016
ALAR PALMAR	Juhatuse liige	06.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	105 203
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 280
Kokku	159 483
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	119 483
Kokku	139 483

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tellingute ja tööplatvormide püstitus ja demonteerimine. Ehitus- ja tösteseadmete rentimine koos operaatoriga	43993	155808	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alar Palmar	36107075228	Eesti	4793 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5100149
E-posti aadress	info@kadrinakraana.ee
Veebilehe aadress	www.kadrinakraana.ee