

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Ketmas Grupp OÜ

registrikood: 12175503

tänava/talu nimi, Riia mnt.243

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postsihtnumber: 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 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12
Lisa 9 Sündmused pärast bilansipäeva	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Ketmas Grupp OÜ põhitegevuseks on insener-tehnilise toe pakkumine tööstusele, joonestamine, projekteerimine.

Teiseks põhitegevuseks on mehaaniline metallitöötlus. Peale toote prototüübi valmimist jätkame kliendile toote valmistamist ja tarnimist.

Olemas on kindel kliendibaas, millelt edasi liikuda.

Majandusaastal renoveerisime tööstushoonet. Hoone on osaliselt rendile antud. Põhivara arvele soetasime seadmeid, hoone kütteks õhksoojuspumpasid.

Järgneval aastal on plaanis suurendada mehaanilise metallitöötluse osa ja jätkata insener-tehnilise toe pakkumist tööstusele. Üürida välja jätkuvalt tööstushoonet ja jätkata renoveerimisega. Eesmärk soetada kaasaegseid tootmisseadmeid. Bilansipäeva järgse sündmusena on soetatud CNC freesimiskeskus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 311	4 925	
Nõuded ja ettemaksed	2 636	4 373	
Kokku käibevara	13 947	9 298	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	74 806	76 577	3
Immateriaalne põhivara	4 171	4 420	4
Kokku põhivara	78 977	80 997	
Kokku varad	92 924	90 295	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8 036	7 812	5
Võlad ja ettemaksed	12 977	12 624	
Kokku lühiajalised kohustused	21 013	20 436	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	16 741	24 777	5
Sihtfinantseerimine	3 984	3 984	
Kokku pikaajalised kohustused	20 725	28 761	
Kokku kohustused	41 738	49 197	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 598	32 726	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 088	5 872	
Kokku omakapital	51 186	41 098	
Kokku kohustused ja omakapital	92 924	90 295	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	69 856	54 787	
Muud äritulud	337	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-26 540	-13 922	
Mitmesugused tegevuskulud	-20 180	-22 820	
Tööjõukulud	-5 469	-5 652	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 935	-5 386	3,4
Kokku ärikasum (-kahjum)	11 069	7 007	
Muud finantstulud ja -kulud	-981	-1 135	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 088	5 872	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 088	5 872	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	11 069	7 007
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 935	5 386
Kokku korrigeerimised	6 935	5 386
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 738	-679
Varude muutus	0	1 075
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	352	10 073
Kokku rahavood äritegevusest	20 094	22 862
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 915	-77 137
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 915	-77 137
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	37 500
Saadud laenude tagasimaksed	-7 812	-4 911
Makstud intressid	-981	-1 135
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 793	31 454
Kokku rahavood	6 386	-22 821
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 925	27 746
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 386	-22 821
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 311	4 925

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	32 726	35 226
Aruandeaasta kasum (kahjum)		5 872	5 872
31.12.2014	2 500	38 598	41 098
Aruandeaasta kasum (kahjum)		10 088	10 088
31.12.2015	2 500	48 686	51 186

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ KETMAS GRUPP 2015.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 tööega üle aasta ja maksumusega alates 1000 eurot.

Immateriaalseks põhivaraks loetakse arvutite ja masinate tarkvara programme.

Amortisatsioonimäärad aastas on järgmised:

- hooned 5%
- 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.

Ettevõtte kui rendileandja, rendib välja laopinda.

Finantskohustused

Kajastatakse pangalaenu korrigeeritud maksumuses.

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 osapoleks on juhatuse liige.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	93	1 358	346
Üksikisiku tulumaks		62	47
Sotsiaalmaks		158	125
Kohustuslik kogumispension		10	8
Töötuskindlustusmaksed		11	11
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	93	1 599	537

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised					Kokku
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused	75 000			2 137	2 137	77 137
Amortisatsioonikulu	-3 750	-211	-358	-818	-1 387	-5 137
31.12.2014						
Soetusmaksumus	75 000	846	895	5 802	7 543	82 543
Akumuleeritud kulum	-3 750	-387	-567	-1 262	-2 216	-5 966
Jääkmaksumus	71 250	459	328	4 540	5 327	76 577
Ostud ja parendused				4 915	4 915	4 915
Amortisatsioonikulu	-3 750	-212	-328	-2 396	-2 936	-6 686
31.12.2015						
Soetusmaksumus	75 000	846	895	10 717	12 458	87 458
Akumuleeritud kulum	-7 500	-599	-895	-3 658	-5 152	-12 652
Jääkmaksumus	67 500	247	0	7 059	7 306	74 806

Lisa 4 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	4 980	4 980
Akumuleeritud kulum	-311	-311
Jääkmaksumus	4 669	4 669
Amortisatsioonikulu	-249	-249
31.12.2014		
Soetusmaksumus	4 980	4 980
Akumuleeritud kulum	-560	-560
Jääkmaksumus	4 420	4 420
Amortisatsioonikulu	-249	-249
31.12.2015		
Soetusmaksumus	4 980	4 980
Akumuleeritud kulum	-809	-809
Jääkmaksumus	4 171	4 171

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pangalaen	8 036	8 036				EUR	
Lühiajalised laenud kokku	8 036	8 036					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	16 741		16 741		3,29%+euribor		
Pikaajalised laenud kokku	16 741		16 741				
Laenukohustused kokku	24 777	8 036	16 741				
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pangalaen	7 812	7 812				EUR	
Lühiajalised laenud kokku	7 812	7 812					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	24 777		24 777		3,29%+euribor	EUR	25.01.2019
Pikaajalised laenud kokku	24 777		24 777				
Laenukohustused kokku	32 589	7 812	24 777				

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	404	401
Puhkusetasude kohustus	592	608
Kokku võlad töövõtjatele	996	1 009

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	4 119	4 243
Sotsiaalmaksud	1 350	1 409
Kokku tööjõukulud	5 469	5 652
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 633	10 233

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	3 982	4 147

Lisa 9 Sündmused pärast bilansipäeva

Pärast bilansipäeva soetas firma põhivarana masinaid ja seadmeid väärtuses 16314.-

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2016

Ketmas Grupp OÜ (registrikood: 12175503) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KÜNTER KASEKAMP	Juhatuse liige	28.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 598
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 088
Kokku	48 686
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	48 686
Kokku	48 686

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud insener-tehnilised tegevusalad	71129	43862	62.79%	Jah
Mehaaniline metallitöötlus	25621	19022	27.23%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	6972	9.98%	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