

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: KÄIKOR OÜ

registrikood: 11589148

tänava/talu nimi, Lepa 13

maja ja korteri number:

alevik: Kiisa alevik

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75503

telefon: +372 5177485, +372 6042466, +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 töövõtjatele	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Muud äritulud	12
Lisa 13 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	13
Lisa 14 Üldhalduskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Muud ärikulud	13
Lisa 17 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Käikor OÜ asutasime 11.02.2009.

2015. aastal osutasime teenuseid üle Eesti kogumahus 187659 eurot. Jätkasime 2010. aastal koostatud äriplaani täitmist . Käikor OÜ-s töötas 2015 aastal põhikohaga 4 töötajat, kelle töötasuks 2015. aastal oli 47166 eurot. 2016 aastal jätkame senist tegevust.

Juhatuse liikmete tasu 2015. aastal oli 24800 eurot.

OÜ Käikor olulisemad finantssuhtarvud olid:

	2015	2014
Ärirentaablus(ärikasum/müügitulu)	-2,32%	13,79%
Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu)	-4,97%	13,66%
Omakapitali tootlus ROE (puhaskas./omakap.)	-21,68%	64,35%
Koguvara rentaablus (puhaskas./varade maksumus)	-15,13%	45,69%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustused)	2,89	3,15

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	24 046	70 166
Nõuded ja ettemaksed	10 717	7 311
Varud	19 057	13 560
Kokku käibevara	53 820	91 037
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	1 560	1 560
Materiaalne põhivara	6 289	9 342
Kokku põhivara	7 849	10 902
Kokku varad	61 669	101 939
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	18 630	28 870
Kokku lühiajalised kohustused	18 630	28 870
Pikaajalised kohustused		
Sihtfinantseerimine	0	698
Kokku pikaajalised kohustused	0	698
Kokku kohustused	18 630	29 568
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 559	22 986
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 332	46 573
Kokku omakapital	43 039	72 371
Kokku kohustused ja omakapital	61 669	101 939

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	187 659	340 845
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-69 114	-159 263
Brutokasum (-kahjum)	118 545	181 582
Üldhalduskulud	-120 743	-134 576
Muud äritulud	4	21
Muud ärikulud	-2 166	-36
Ärikasum (kahjum)	-4 360	46 991
Intressikulud	-9	-415
Muud finantstulud ja -kulud	39	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 330	46 576
Tulumaks	-5 002	-3
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 332	46 573

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-4 360	46 991
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 457	9 352
Kokku korrigeerimised	3 457	9 352
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 407	70 835
Varude muutus	-5 497	18 491
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-10 240	-102 142
Kokku rahavood äritegevusest	-20 047	43 527
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 101	-307
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 101	-307
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-9	-414
Makstud dividendid	-20 000	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 002	0
Muud laekumised finantseerimistegevusest	39	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-24 972	-414
Kokku rahavood	-46 120	42 806
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	70 166	27 360
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-46 120	42 806
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 046	70 166

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-9 332	-9 332
Makstud dividendid			-20 000	-20 000
31.12.2015	2 556	256	40 227	43 039

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Käikor 2015. 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 kulutusi. 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 õiglasel 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	24 046	70 166

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	10 717	7 310
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	-2 166
Kokku nõuded ostjate vastu	10 717	5 144
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-2 166	-2 268
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	102
Lootusetuks tunnistatud nõuded	2 166	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	0	-2 166

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	19 057	13 560
Kokku varud	19 057	13 560

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 894	3 802
Üksikisiku tulumaks	1 253	2 439
Sotsiaalmaks	2 556	4 722
Kohustuslik kogumispension	155	193
Töötuskindlustusmaksed	63	220
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 921	11 376

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused		1 101		1 101	1 101
Amortisatsioonikulu	-3 244	-499	-411	-4 154	-4 154
31.12.2015					
Soetusmaksumus	42 789	5 314	5 024	53 127	53 127
Akumuleeritud kulum	-38 437	-3 377	-5 024	-46 838	-46 838
Jääkmaksumus	4 352	1 937	0	6 289	6 289

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
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
31.12.2015		
Soetusmaksumus	2 796	2 796
Akumuleeritud kulum	-2 796	-2 796
Jääkmaksumus	0	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 188	8 188
Võlad töövõtjatele	4 521	4 521
Maksuvõlad	5 921	5 921
Kokku võlad ja ettemaksed	18 630	18 630
	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

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	2 870	5 315
Puhkusetasude kohustus	1 651	5 243
Töötasud töövõtjatele	0	0
Kokku võlad töövõtjatele	4 521	10 558

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	187 659	340 845
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	187 659	340 845
Kokku müügitulu	187 659	340 845
Müügitulu tegevusalade lõikes		
elektritööd	187 659	340 845
Kokku müügitulu	187 659	340 845

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	4	21
Kokku muud äritulud	4	21

Lisa 13 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	52 613	126 285
Müügi eesmärgil ostetud teenused	16 501	32 978
Riigilõivud		
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	69 114	159 263

Lisa 14 Üldhalduskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	451	606
Energia	647	622
Elektrienergia	647	622
Transpordikulud	15 464	20 174
Mitmesugused bürookulud	1 674	1 285
Lähetuskulud	665	3 055
Koolituskulud	505	813
Tööjõukulud	92 446	94 835
Amortisatsioonikulu	3 457	9 352
Muud	5 434	3 834
Kokku üldhalduskulud	120 743	134 576

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	47 166	48 283
Sotsiaalmaksud	24 073	23 691
Puhkusereserv	-3 592	1 041
Kokku tööjõukulud	67 647	73 015
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	5

Lisa 16 Muud ärikulud (eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	36
Muud	2 166	0
Kokku muud ärikulud	2 166	36

Ebatõenäoliselt laekuva arve kandmine kuludesse.

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	24 800	21 820

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2016

KÄIKOR OÜ (registrikood: 11589148) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JUHAN MARIPUU	Juhatuse liige	01.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 559
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 332
Kokku	40 227

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 559
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 332
Kokku	40 227
Jaotamine	
Kokku	40 227

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektriinstallatsioon	4321	187659	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
Telefon	+372 6042466
Mobiiltelefon	+372 5177485
Mobiiltelefon	+372 56280500
E-posti aadress	juhan@kaidukorraldaja.ee
Veebilehe aadress	www.kaidukorraldaja.ee