

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Kerinax

registrikood: 11151104

tänava/talu nimi, Tamme 24

maja ja korteri number:

linn: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postsihtnumber: 90508

telefon: +372 5024272

e-posti aadress: tarmo.puskar@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Osakapital	9
Lisa 9 Müügitulu	9
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Kerinax asutati 2005.a juulikuus. Põhilised tegevusalad on investeeringute tegemine omavahendite arvel, raamatupidamisteenuste osutamine ning nõrkvooluprojektide koostamine.

Investeeringustegevus seisneb väärtpaberite ostmises investeerimisfirma LHV kaudu.

Raamatupidamisteenust osutatakse Läänemaal tegutsevatele ettevõtetele.

2017.aastal jätkatakse põhitegevustele suunatud tegevustega.

Aruandeaastal juhatuse liikmetele töötasu ei makstud. 2016.aastal töötas ettevõttes pool aastat üks töötaja, kelle töötasu brutosumma kokku oli 2384 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 635	2 795	2
Finantsinvesteeringud	48 951	40 124	3
Nõuded ja ettemaksed	915	1 173	4
Kokku käibevarad	51 501	44 092	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 327	4 217	5
Kokku põhivarad	1 327	4 217	
Kokku varad	52 828	48 309	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	10 052	5 249	6
Võlad ja ettemaksed	18	0	7
Kokku lühiajalised kohustised	10 070	5 249	
Kokku kohustised	10 070	5 249	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	40 248	39 846	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-302	402	
Kokku omakapital	42 758	43 060	
Kokku kohustised ja omakapital	52 828	48 309	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	13 354	14 232	9
Mitmesugused tegevuskulud	-7 576	-10 640	10
Tööjõukulud	-3 190	0	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 890	-3 190	5
Ärikasum (kahjum)	-302	402	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-302	402	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-302	402	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kerinax 2016. 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1900

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

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)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha arvelduskontol	1 635	2 795
Kokku raha	1 635	2 795

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2014	35 694	35 694
Soetamine	4 430	4 430
31.12.2015	40 124	40 124
Soetamine	8 827	8 827
31.12.2016	48 951	48 951

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	915	915
Ostjatelt laekumata arved	915	915
Kokku nõuded ja ettemaksed	915	915
	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

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Masinad ja seadmed	
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
Amortisatsioonikulu	-2 890	-2 890	-2 890
31.12.2016			
Soetusmaksumus	15 950	15 950	15 950
Akumuleeritud kulum	-14 623	-14 623	-14 623
Jääkmaksumus	1 327	1 327	1 327

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Omanike laen	10 052	10 052			
Lühiajalised laenud kokku	10 052	10 052			
Laenukohustised kokku	10 052	10 052			
	31.12.2015	Jaotus järelejäanud 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			
Laenukohustised kokku	5 249	5 249			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	18	18
Kokku võlad ja ettemaksed	18	18

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	13 354	14 232
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	13 354	14 232
Kokku müügitulu	13 354	14 232
Müügitulu tegevusalade lõikes		
69202 Raamatupidamine, maksualane nõustamine	8 099	8 199
41101 Hoonestusprojektide arendus	4 967	5 843
81301 Maastiku hooldus ja korrashoid	288	190
Kokku müügitulu	13 354	14 232

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	0	2 240
Mitmesugused bürookulud	1 275	669
Lähetuskulud	1 693	5 508
Väheväärtuslik põhivara	2 137	753
Sõidukite ülalpidamiskulud	1 288	674
Telefoni kulu	257	408
Pangateenused	50	23
Majanduskulud	876	365
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 576	10 640

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	2 384	0
Sotsiaalmaksud	806	0
Kokku tööjõukulud	3 190	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.03.2017

OÜ Kerinax (registrikood: 11151104) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA ORUL	Juhatuse liige	25.03.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	40 248
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-302
Kokku	39 946
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	39 946
Kokku	39 946

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	40 248
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-302
Kokku	39 946
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	39 946
Kokku	39 946

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	8099	60.65%	Jah
Hoonestusprojektide arendus	41101	4967	37.19%	Ei
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	288	2.16%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaja Orul	47103234721	Haapsalu linn, Lääne maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Tarmo Puskar	36503214716		1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5024272
E-posti aadress	tarmo.puskar@mail.ee