

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: KÄIKOR OÜ

registrikood: 11589148

tänava/talu nimi, Lepa 13

maja ja korteri number:

alevik: Kiisa alevik

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 10 Osakapital	10
Lisa 11 Müügitulu	10
Lisa 12 Muud äritulud	10
Lisa 13 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	11
Lisa 14 Üldhalduskulud	11
Lisa 15 Tööjõukulud	11
Lisa 16 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Käikor OÜ asutasime 11.02.2009.

2016. aastal osutasime teenuseid üle Eesti kogumahus 242753 eurot. Jätkasime 2010. aastal koostatud äriplaani täitmist . Käikor OÜ-s töötas 2016 aastal põhikohaga 3 töötajat, kelle töötasuks 2015. aastal oli 36556 eurot. 2017 aastal jätkame senist tegevust.

Juhatuse liikmete tasu 2016. aastal oli 23600 eurot.

OÜ Käikor olulisemad finantssuhtarvud olid:

	2015	2016
Ärirentaablus(ärikasum/müügitulu)	-2,32%	5,15%
Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu)	-4,97%	5,15%
Omakapitali tootlus ROE (puhaskas./omakap.)	-21,68%	22,5%
Koguvara rentaablus (puhaskas./varade maksumus)	-15,13%	15,55%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustused)	2,89	3,05

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	30 528	24 046
Nõuded ja ettemaksed	31 124	10 717
Varud	13 976	19 057
Kokku käibevarad	75 628	53 820
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	1 560	1 560
Materiaalsed põhivarad	3 164	6 289
Kokku põhivarad	4 724	7 849
Kokku varad	80 352	61 669
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	24 820	18 630
Kokku lühiajalised kohustised	24 820	18 630
Kokku kohustised	24 820	18 630
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	40 227	49 559
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 493	-9 332
Kokku omakapital	55 532	43 039
Kokku kohustised ja omakapital	80 352	61 669

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	242 753	187 659
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-132 726	-69 114
Brutokasum (-kahjum)	110 027	118 545
Üldhalduskulud	-97 514	-120 743
Muud äritulud	0	4
Muud ärikulud	0	-2 166
Ärikasum (kahjum)	12 513	-4 360
Intressikulud	0	-9
Muud finantstulud ja -kulud	-17	39
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 496	-4 330
Tulumaks	-3	-5 002
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 493	-9 332

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Käikor 2016. 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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 väärtusel, 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	30 528	24 046

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	31 099	10 717
Kokku nõuded ostjate vastu	31 099	10 717

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	9 476	19 057
Ettemaksed varude eest	4 500	0
Kokku varud	13 976	19 057

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		3 971	1 894
Üksikisiku tulumaks		2 152	1 253
Sotsiaalmaks		4 322	2 556
Kohustuslik kogumispension		278	155
Töötuskindlustusmaksed		158	63
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	25		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	25	10 881	5 921

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Amortisatsioonikulu	-2 520	-605		-3 125	-3 125
31.12.2016					
Soetusmaksumus	42 789	3 863	5 024	51 676	51 676
Akumuleeritud kulum	-40 957	-2 531	-5 024	-48 512	-48 512
Jääkmaksumus	1 832	1 332	0	3 164	3 164

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
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	0
31.12.2016		
Soetusmaksumus	2 796	2 796
Akumuleeritud kulum	-2 796	-2 796
Jääkmaksumus	0	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 763	5 763
Võlad töövõtjatele	8 176	8 176
Maksuvõlad	10 881	10 881
Kokku võlad ja ettemaksed	24 820	24 820
	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

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	5 634	2 870
Puhkusetasude kohustis	2 542	1 651
Töötasud töövõtjatele	0	0
Kokku võlad töövõtjatele	8 176	4 521

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	242 753	187 659
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	242 753	187 659
Kokku müügitulu	242 753	187 659
Müügitulu tegevusalade lõikes		
elektritööd	242 753	187 659
Kokku müügitulu	242 753	187 659

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud		4
Kokku muud äritulud		4

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

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	107 063	52 613
Müügi eesmärgil ostetud teenused	25 663	16 501
Riigilõivud		
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	132 726	69 114

Lisa 14 Üldhalduskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	0	451
Energia	514	647
Elektrienergia	514	647
Transpordikulud	7 855	15 464
Mitmesugused bürookulud	526	1 674
Lähetuskulud	0	665
Koolituskulud	440	505
Tööjõukulud	81 416	92 446
Amortisatsioonikulu	3 124	3 457
Muud	3 639	5 434
Kokku üldhalduskulud	97 514	120 743

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	36 556	47 166
Sotsiaalmaksud	19 638	24 073
Puhkusereserv	891	-3 592
Kokku tööjõukulud	57 085	67 647
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Lisa 16 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	23 600	24 800

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

KÄIKOR OÜ (registrikood: 11589148) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JUHAN MARIPUU	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	40 227
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 493
Kokku	52 720
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	40 227
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 493
Kokku	52 720
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektriinstallatsioon	4321	242753	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Juhan Maripuu	35608080213	Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Margus Malla	37112182710	Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6042466
Mobiiltelefon	+372 5177485
Mobiiltelefon	+372 56280500
E-posti aadress	juhan@kaidukorraldaja.ee
Veebilehe aadress	www.kaidukorraldaja.ee