

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Kaasik & Kaasik Invest OÜ

registrikood: 11230921

postisihtnumber:

telefon: +372 5652654, +372 58587574

e-posti aadress: kaasik62@hotmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Muud nõuded	7
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad	8
Lisa 7 Müügitulu	8
Lisa 8 Tööjõukulud	8
Lisa 9 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Kaasik & Kaasik Invest OÜ asutati märtsis 2006. a. .

Tegevusaladeks on teraskatuste ja vihmaveesüsteemide paigaldus, palkmajade ehitus ja paigaldus, ehitus- ja remonditööd, (EMTAK kood 41201 - Elamute ja mitteeluhoonete ehitus).

2016. aastal tegeleti ehitusteenuse pakkumisega.

2017. aastal on plaanis jätkata alustatud tegevusi.

Aruandeperioodil investeringuid ei tehtud.

Osaühingus oli 2016.a palgafond kokku summas 1 892 eurot, aasta keskmine töötajate arv 0,5.

Näitaja	Tulem	
	31.12.2016	31.12.2015
Müügitulu	15 350	8 266
Brutokasumi määr (ärikasum / müügitulu * 100)	84,9%	45,8%
Puhaskasum	13 025	3 784
Puhasrentaablus (puhaskasum / müügitulu * 100)	84,9%	45,8%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevara / lühiajalised kohustused)	210	72
ROA (puhaskasum / varad * 100)	19,4%	6,9%
ROE (puhaskasum / omakapital * 100)	19,5%	7,0%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	39 790	27 208	2
Nõuded ja ettemaksed	27 486	27 486	4
Kokku käibevarad	67 276	54 694	
Kokku varad	67 276	54 694	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	85	85	
Võlad ja ettemaksed	236	679	3,5
Kokku lühiajalised kohustised	321	764	
Kokku kohustised	321	764	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 118	47 334	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 025	3 784	
Kokku omakapital	66 955	53 930	
Kokku kohustised ja omakapital	67 276	54 694	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	15 350	8 266	7
Muud äritulud	0	1 156	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-652	
Mitmesugused tegevuskulud	-386	-2 234	
Tööjõukulud	-1 892	-2 663	8
Muud ärikulud	-47	-89	
Ärikasum (kahjum)	13 025	3 784	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 025	3 784	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 025	3 784	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kaasik & Kaasik Invest OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega. Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sialdab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud poolteks:

- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Ettevõtte loeb endaga seotud poolteks:

- Üllar kaasik.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	39 790	27 208

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	9
Käibemaks	0	0	0	238
Üksikisiku tulumaks	0	0	0	89
Sotsiaalmaks	0	0	0	23
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	10
Töötuskindlustusmaksed	0	0	0	19
Intress	0	39	0	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		39		390

Lisa 4 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Laenunõuded	27 386	27 386
Üllar Kaasik	27 386	27 386
Kokku muud nõuded	27 386	27 386
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Laenunõuded	27 386	27 386
Üllar Kaasik	27 386	27 386
Kokku muud nõuded	27 386	27 386

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	197	197
Maksuvõlad	39	39
Kokku võlad ja ettemaksed	236	236
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	289	289
Maksuvõlad	390	390
Kokku võlad ja ettemaksed	679	679

Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	64 143	51 118
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	16 036	12 779
Kokku tingimuslikud kohustised	80 179	63 897

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 350	8 266
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 350	8 266
Kokku müügitulu	15 350	8 266
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Remonditööd	15 350	8 266
Kokku müügitulu	15 350	8 266

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	1 414	2 570
Sotsiaalmaksud	478	93
Kokku tööjõukulud	1 892	2 663
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	0	1 560

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Kaasik & Kaasik Invest OÜ (registrikood: 11230921) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Üllar Kaasik

Juhatuse liige

 30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 118
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 025
Kokku	64 143
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	64 143
Kokku	64 143

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	15350	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Üllar Kaasik	36205142750	Jõgeva linn, Jõgeva maakond, Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58587574
Mobiiltelefon	+372 5652654
E-posti aadress	kaasik62@hotmail.com