

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: osäühing Kellamäe

registrikood: 10104491

tänava nimi, maja number: Kuivastu mnt 3

alevik: Orissaare alevik

vald: Saaremaa vald

maakond: Saare maakond

postisihtnumber: 94601

telefon: +372 4545600, +372 5148219

e-posti aadress: info@kellamae.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Kellamäe OÜ tegeleb ehitus- ja viimistlusmaterjalide jaemüügiga Orissaares, Kuivastu mnt. 3.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	19 525	14 180
Nõuded ja ettemaksed	6 042	3 446
Nõuded ostjate vastu	3 450	3 446
Ettemaksed	2 592	0
Kokku varud	107 334	103 072
Tooraine ja materjal	107 334	103 072
Kokku käibevarad	132 901	120 698
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	4 517	9 395
Kokku põhivarad	4 517	9 395
Kokku varad	137 418	130 093
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	6 072
Võlad ja ettemaksed	29 465	30 858
Võlad tarnijatele	22 500	23 692
Võlad töövõtjatele	2 710	2 777
Maksuvõlad	4 255	4 389
Kokku lühiajalised kohustised	29 465	36 930
Kokku kohustised	29 465	36 930
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 195	3 195
Kohustuslik reservkapital	639	639
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	88 328	76 446
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 791	12 883
Kokku omakapital	107 953	93 163
Kokku kohustised ja omakapital	137 418	130 093

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	329 017	322 574
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-234 860	-235 606
Mitmesugused tegevuskulud	-22 939	-20 910
Tööjõukulud	-49 119	-47 905
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 525	-4 749
Muud ärikulud	-2 249	-84
Ärikasum (kahjum)	16 325	13 320
Intressikulud	-284	-187
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 041	13 133
Tulumaks	-250	-250
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 791	12 883

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kellamäe 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	36 711	35 803
Sotsiaalmaksud	12 114	11 815
Töötuskindlustusmaks	294	287
Kokku tööjõukulud	49 119	47 905
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	4

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	10 177	10 180

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.02.2019

osaühing Kellamäe (registrikood: 10104491) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIS LUIK	Juhatuse liige	26.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	88 328
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 791
Kokku	104 119
Jaotamine	
Dividendideks	2 000
Kokku	2 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude ehitusmaterjalide ja –tarvete jaemüük	47529	329017	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marje Kelder	44809020034		3195 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4545600
Mobiiltelefon	+372 5148219
E-posti aadress	info@kellamae.ee