

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osäühing Kellamäe

registrikood: 10104491

tänavatalu nimi, Kuivastu mnt 3
maja ja korteri number:

alevik: Orissaare alevik

vald: Orissaare vald

maakond: Saare maakond

postisihthumber: 94601

telefon: +372 45 45 600

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 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Tööjõukulud	8
Lisa 4 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Kellamäe OÜ alustas tegevust 1993.aastal.

Aastast 2001 tegeleb ettevõtte ehitus- ja viimistlusmaterjalide jaemüügiga Orissaares Kuivastu mnt. 3.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	5 580	280
Nõuded ja ettemaksed	3 161	3 791
Nõuded ostjate vastu	3 074	3 791
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	87	0
Kokku varud	96 422	98 501
Tooraine ja materjal	96 422	98 501
Kokku käibevarad	105 163	102 572
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	14 144	18 893
Kokku põhivarad	14 144	18 893
Kokku varad	119 307	121 465
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	2 381	2 319
Võlad ja ettemaksed	29 575	33 827
Võlad tarnijatele	22 599	25 676
Võlad töövõtjatele	2 386	2 421
Maksuvõlad	4 590	3 900
Muud võlad	0	1 830
Kokku lühiajalised kohustised	31 956	36 146
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	6 072	8 453
Kokku pikaajalised kohustised	6 072	8 453
Kokku kohustised	38 028	44 599
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 195	3 195
Kohustuslik reservkapital	639	639
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 032	72 651
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 413	381
Kokku omakapital	81 279	76 866
Kokku kohustised ja omakapital	119 307	121 465

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	303 835	286 312	
Muud äritulud	0	82	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-228 338	-216 654	
Mitmesugused tegevuskulud	-20 098	-18 531	
Tööjõukulud	-45 906	-45 685	3
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 749	-4 749	
Muud ärikulud	-84	-81	
Ärikasum (kahjum)	4 660	694	
Intressikulud	-247	-313	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 413	381	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 413	381	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kellamäe 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Käesolev aruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud aastaaruannetele kohalduvatest nõuetest.

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.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

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 netto 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

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

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.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masina- ja seadmed	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	3 414	26 316	13 219	13 219	42 949
Akumuleeritud kulum		-21 192	-2 864	-2 864	-24 056
Jääkmaksumus	3 414	5 124	10 355	10 355	18 893
Amortisatsioonikulu		-2 105	-2 644	-2 644	-4 749
31.12.2016					
Soetusmaksumus	3 414	26 316	13 219	13 219	42 949
Akumuleeritud kulum		-23 297	-5 508	-5 508	-28 805
Jääkmaksumus	3 414	3 019	7 711	7 711	14 144

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	34 323	34 144
Sotsiaalmaksud	11 308	11 268
Töötuskindlustusmaks	274	273
Kokku tööjõukulud	45 905	45 685
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	4

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	10 182	9 386

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2017

osaühing Kellamäe (registrikood: 10104491) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIS LUIK	Juhatuse liige	16.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 032
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 413
Kokku	77 445

Kasumit ei jaotata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude ehitusmaterjalide ja –tarvete jaemüük	47529	303835	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 5113719
E-posti aadress	info@kellamae.ee