

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing NARVA KAMELIJA

registrikood: 10266160

tänava/talu nimi, Rahu tn 34-104

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20604

telefon: +372 5535846

e-posti aadress: narvakamelija@hotmail.ru

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	11
Lisa 14 Muud ärikulud	11
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Narva Kamelija tegeleb toidukaupade, jookide spetsialiseerimata hulgimüük.

Realiseerimise nettokaive on 646382 eurot.

2017.aastal oli kasum 35849 eurot.

Keskmine töötajate arv oli 4 hing palkade ja lisatasude kogusumma 20048 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	22 469	12 234	
Nõuded ja ettemaksed	103 466	76 997	2
Varud	12 500	31 474	3
Kokku käibevarad	138 435	120 705	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	4 931	5 602	5
Kokku põhivarad	4 931	5 602	
Kokku varad	143 366	126 307	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	16 509	19 609	6
Võlad ja ettemaksed	4 205	19 895	7
Kokku lühiajalised kohustised	20 714	39 504	
Kokku kohustised	20 714	39 504	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	9 588	9 588	9
Kohustuslik reservkapital	959	959	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	76 256	62 255	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 849	14 001	
Kokku omakapital	122 652	86 803	
Kokku kohustised ja omakapital	143 366	126 307	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	677 179	589 371	10
Muud äritulud	489	100	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-614 130	-546 711	11
Mitmesugused tegevuskulud	-1 888	-1 639	12
Tööjõukulud	-23 503	-23 820	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 094	-3 230	
Muud ärikulud	-204	-175	14
Ärikasum (kahjum)	35 849	13 896	
Muud finantstulud ja -kulud	0	105	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	35 849	14 001	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 849	14 001	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ NARVA KAMELIJA 2017. aasta raamatupidamise aastaaruande eesmärk on anda aruande kasutajale, kellel on aruandest arusaamiseks piisavad finantsalased teadmised, OÜ NARVA KAMELIJA finantsseisundi ja -tulemuse kohta asjakohast ning tõepäraselt esitatud informatsiooni, mida aruande kasutaja saaks oma majandusotsuste tegemisel kasutada. Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega ja see on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad rahandusministri määrusega kehtestatud Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

31.12.2017 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ NARVA KAMELIJA finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, et OÜ NARVA KAMELIJA on jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha, pangakontode jääke ja deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb osutuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 eurost, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (sh tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Maa ei amortiseeru.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste osutamisest kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulud

Tulude ja kulude vastavuse printsiip – aruandeperioodi tuludest arvatakse maha nendesamade tulude tekkega seotud kulud. Väljaminekuid, millele vastavad tulud tekivad mingil muul perioodil, kajastatakse kuludena samal perioodil, mil tekivad nendega seotud tulud.

Seotud osapooled

OÜ NARVA KAMELIJA aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	102 155	102 155
Ostjatelt laekumata arved	102 155	102 155
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 311	1 311
Kokku nõuded ja ettemaksed	103 466	103 466
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	76 986	76 986
Ostjatelt laekumata arved	76 986	76 986
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11	11
Kokku nõuded ja ettemaksed	76 997	76 997

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	12 500	31 234
Müügiks ostetud kaubad	12 500	31 234
Ettemaksed varude eest	0	240
Ettemaksed varude eest	0	240
Kokku varud	12 500	31 474

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	409	0		817
Üksikisiku tulumaks	149	149		207
Sotsiaalmaks	181	181		327
Kohustuslik kogumispension	17	17	11	27
Töötuskindlustusmaksed	32	32		42
Intress				9
Ettemaksukonto jääk	523			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 311	379	11	1 429

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	19 077	19 077	19 077
Akumuleeritud kulum	-10 245	-10 245	-10 245
Jääkmaksumus	8 832	8 832	8 832
Amortisatsioonikulu	-3 230	-3 230	-3 230
31.12.2016			
Soetusmaksumus	13 312	13 312	13 312
Akumuleeritud kulum	-7 710	-7 710	-7 710
Jääkmaksumus	5 602	5 602	5 602
Ostud ja parendused	1 423	1 423	1 423
Muud ostud ja parendused	1 423	1 423	1 423
Amortisatsioonikulu	-2 094	-2 094	-2 094
31.12.2017			
Soetusmaksumus	14 735	14 735	14 735
Akumuleeritud kulum	-9 804	-9 804	-9 804
Jääkmaksumus	4 931	4 931	4 931

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	0	120
Transpordi- vahendid	0	120
Kokku	0	120

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
F.I. Turova Ljudmila	16 509	16 509			0	EUR	31.12.2018
Lühiajalised laenud kokku	16 509	16 509					
Laenukohustised kokku	16 509	16 509					
	31.12.2016	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
F.I. Turova Ljudmila	19 609	19 609			0	EUR	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	19 609	19 609					
Laenukohustised kokku	19 609	19 609					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 542	2 542
Võlad töövõtjatele	1 071	1 071
Maksuvõlad	379	379
Muud võlad	213	213
Muud viitvõlad	213	213
Kokku võlad ja ettemaksed	4 205	4 205
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	16 352	16 352
Võlad töövõtjatele	1 516	1 516
Maksuvõlad	1 429	1 429
Muud võlad	598	598
Muud viitvõlad	598	598
Kokku võlad ja ettemaksed	19 895	19 895

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	89 684	61 005
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	22 421	15 251
Kokku tingimuslikud kohustised	112 105	76 256

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	9 588	9 588
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	677 179	589 371
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	677 179	589 371
Kokku müügitulu	677 179	589 371
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete spetsialiseerimata hulgimüük	646 382	555 340
Veoste ekspedeerimine	30 797	34 031
Kokku müügitulu	677 179	589 371

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-595 011	-515 555
Energia	-1 921	-3 720
Elektrienergia	-1 882	-1 934
Kütus	-39	-1 786
Veevarustusteenused	-65	-65
Transpordikulud	-8 323	-14 678
Logistikakulud	-3 836	-6 890
Üür ja rent	-4 974	-5 803
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-614 130	-546 711

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	-1 888	-1 225
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-414
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 888	-1 639

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-20 048	-19 099
Sotsiaalmaksud	-3 455	-4 721
Kokku tööjõukulud	-23 503	-23 820
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	4

Lisa 14 Muud ärikulud (eurodes)

	2017	2016
Kahjum valuutakursi muutustest	0	-33
Trahvid, viivised ja hüvitised	-204	-142
Kokku muud ärikulud	-204	-175

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	16 509	0	19 609

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2018

Osaühing NARVA KAMELIJA (registrikood: 10266160) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR TUROV	Juhatuse liige	27.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	76 256
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 849
Kokku	112 105
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	112 105
Kokku	112 105

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete spetsialiseerimata hulgimüük	46391	646382	95.45%	Jah
Veoste ekspedeerimine	52291	30797	4.55%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksandr Turov	36009213734		4794 EUR (Lihtomand)
Ljudmila Turova	46110033710		4794 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5535846
E-posti aadress	narvakamelija@hotmail.ru