

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Cambria

registrikood: 10621921

tänava/talu nimi, Männiku tee 106/2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11215

telefon: +372 6559373, +372 5640035

e-posti aadress: cambria.est@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Cambria põhitegevusala 2015 aasta oli spetsialiseerimata hulgikaubandus, EMTAK kood 4690.

OÜ Cambria majandusaasta on alates 01 jaanuar kuni 31 detsembrini 2015a.
Kasumiaruanne koostamisel on kasutatud skeem nr.1.

2015 aastal müügitulu moodustas 154 952 euro, mis on 68 % võrra väiksem kui 2014 aastal.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 9 960.- euro

Juhatuse liikme tasu 2015. aastal moodustas 5 160.- euro.

Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 2.

Erisoodustusi juhatuse liikmele ei osutatud.

Juhatuse hinnangul on OÜ Cambria jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2015.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust

2015 majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 553	11 667	
Nõuded ja ettemaksed	53 485	91 309	2
Varud	78 647	54 982	3
Kokku käibevara	142 685	157 958	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	35 791	37 829	4
Kokku põhivara	35 791	37 829	
Kokku varad	178 476	195 787	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	82 883	96 890	5
Võlad ja ettemaksed	1 659	5 698	6
Kokku lühiajalised kohustused	84 542	102 588	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	20 217	24 669	5
Kokku pikaajalised kohustused	20 217	24 669	
Kokku kohustused	104 759	127 257	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 718	59 874	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 187	5 844	
Kokku omakapital	73 717	68 530	
Kokku kohustused ja omakapital	178 476	195 787	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	154 952	509 192	7
Muud äritulud	201	72	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-123 162	-467 396	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 320	-11 191	
Tööjõukulud	-13 285	-11 664	8,9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 038	-7 820	4
Muud ärikulud	-1 257	-612	
Kokku ärikasum (-kahjum)	9 091	10 581	
Intressikulud	-3 904	-4 737	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 187	5 844	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 187	5 844	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	9 091	10 581	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 038	7 820	4
Kokku korrigeerimised	2 038	7 820	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	37 824	-53 766	2
Varude muutus	-23 665	-24 121	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 039	-287	6
Kokku rahavood äritegevusest	21 249	-59 773	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-40 749	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-40 749	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	31 840	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-13 215	78 584	5
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 244	-8 705	5
Makstud intressid	-3 904	-4 737	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-22 363	96 982	
Kokku rahavood	-1 114	-3 540	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 667	15 207	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 114	-3 540	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 553	11 667	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	59 874	62 686
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 844	5 844
31.12.2014	2 556	256	65 718	68 530
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 187	5 187
31.12.2015	2 556	256	70 905	73 717

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Cambria 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (s.h. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kes esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit (individuaalse hindamise meetodit või kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit). Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir : 1 000.- euro.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliseks loetakse kohustust, mille maksetähtaeg on bilansipäevast arvestades üks aasta või lühem. Pikaajalised on need kohustused, mille maksetähtaeg on üle aasta.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, 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, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	31 600	31 600
Ostjatelt laekumata arved	31 600	31 600
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13	13
Ettemaksed	21 872	21 872
Tulevaste perioodide kulud	412	412
Muud makstud ettemaksed	21 460	21 460
Kokku nõuded ja ettemaksed	53 485	53 485
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	32 442	32 442
Ostjatelt laekumata arved	32 442	32 442
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	3
Ettemaksed	58 864	58 864
Tulevaste perioodide kulud	1 531	1 531
Muud makstud ettemaksed	57 333	57 333
Kokku nõuded ja ettemaksed	91 309	91 309

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	78 647	54 982
Müügiks ostetud kaubad	78 647	54 982
Kokku varud	78 647	54 982

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	50 100	50 100	50 100
Akumuleeritud kulum	-45 200	-45 200	-45 200
Jääkmaksumus	4 900	4 900	4 900
Kapitaliseeritud laenukulutused	40 749	40 749	40 749
Amortisatsioonikulu	-7 820	-7 820	-7 820
31.12.2014			
Soetusmaksumus	90 849	90 849	90 849
Akumuleeritud kulum	-53 020	-53 020	-53 020
Jääkmaksumus	37 829	37 829	37 829
Amortisatsioonikulu	-2 038	-2 038	-2 038
31.12.2015			
Soetusmaksumus	90 849	90 849	90 849
Akumuleeritud kulum	-55 058	-55 058	-55 058
Jääkmaksumus	35 791	35 791	35 791

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	78 431	78 431		
Lühiajalised laenud kokku	78 431	78 431		
Kapitalirendikohustused kokku	24 669	4 452	20 217	
Laenukohustused kokku	103 100	82 883	20 217	
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	91 646	91 646		
Lühiajalised laenud kokku	91 646	91 646		
Kapitalirendikohustused kokku	29 913	5 244	24 669	
Laenukohustused kokku	121 559	96 890	24 669	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	131	131
Võlad töövõtjatele	1 107	1 107
Maksuvõlad	421	421
Kokku võlad ja ettemaksed	1 659	1 659
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 251	4 251
Võlad töövõtjatele	1 027	1 027
Maksuvõlad	420	420
Kokku võlad ja ettemaksed	5 698	5 698

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	154 952	219 613
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	154 952	219 613
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	289 579
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	289 579
Kokku müügitulu	154 952	509 192
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	154 952	509 192
Kokku müügitulu	154 952	509 192

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	9 960	8 752
Sotsiaalmaksud	3 325	2 912
Kokku tööjõukulud	13 285	11 664
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	5 160	4 050

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

Osaühing Cambria (registrikood: 10621921) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEY KARANIN	Juhatuse liige	29.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 718
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 187
Kokku	70 905

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	154952	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sergey Karanin	35702100279		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6559373
Mobiiltelefon	+372 5640035
E-posti aadress	cambria.est@gmail.com