

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ KILIKIA

registrikood: 11122640

tänava/talu nimi, Endla 45a/Tulika 31

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10615

telefon: +372 6668014, +372 56498050

faks: +372 6996969

e-posti aadress: kilikia_ee@yahoo.com, arneli.bar@mail.ee

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Muud nõuded	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Kapitalirent	12
Lisa 10 Laenukohustused	13
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Võlad tarnijatele	14
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 14 Muud võlad	15
Lisa 15 Osakapital	15
Lisa 16 Müügitulu	15
Lisa 17 Muud äritulud	16
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 20 Tööjõukulud	17
Lisa 21 Muud ärikulud	17
Lisa 22 Muud finantstulud ja -kulud	17
Lisa 23 Seotud osapooled	17
Lisa 24 Sündmused pärast bilansipäeva	18
Aruande allkirjad	19

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne on koostatud lähtudes raamatupidamise seaduse §-st 24 ja äriseadustiku §-st 331.

OÜ Kilikia registreeriti Tallinna Linnakohtu Registriosakonna poolt 11.04.2005.a.

OÜ Kilikia tegeleb leivatootmine, värskete pagari- ja kondiitritoodete tootmine.

Ettevõtte osakapital on 2 556 eur.

Aruandeaasta müügitulud olid 333 583 eur, muud äritulud 2 393 eur .

Osalühing lõpetas majandusaasta 22 582 eur kasumiga.

2015.majandusaastaks olulisi uurimis- ja arendustegevuse projekte ei ole planeeritud.

Ettevõttes töötas 2014.aastal keskmiselt 7 inimest, kellele maksti töötasu kokku 32 418 eur.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	33 789	11 483	2
Nõuded ja ettemaksed	47 245	60 300	3
Varud	9 261	5 630	5
Kokku käibevara	90 295	77 413	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	83 630	59 748	8
Kokku põhivara	83 630	59 748	
Kokku varad	173 925	137 161	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	11 437	11 166	10
Võlad ja ettemaksed	49 545	36 700	11
Kokku lühiajalised kohustused	60 982	47 866	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	20 744	19 678	10
Kokku pikaajalised kohustused	20 744	19 678	
Kokku kohustused	81 726	67 544	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	15
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 805	48 852	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 582	17 953	
Kokku omakapital	92 199	69 617	
Kokku kohustused ja omakapital	173 925	137 161	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	333 583	295 828	16
Muud äritulud	2 393	3 273	17
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-240 015	-219 751	18
Mitmesugused tegevuskulud	-4 213	-3 636	19
Tööjõukulud	-45 312	-27 732	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-14 910	-8 702	8
Muud ärikulud	-7 087	-19 748	21
Kokku ärikasum (-kahjum)	24 439	19 532	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 857	-1 579	22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	22 582	17 953	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 582	17 953	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	24 439	19 532	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14 910	8 702	8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-200	1 346	
Muud korrigeerimised	0	13 094	
Kokku korrigeerimised	14 710	23 142	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	13 055	-15 070	3
Varude muutus	-3 631	1 404	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	14 565	2 049	11
Kokku rahavood äritegevusest	63 138	31 057	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-29 403	-20 134	8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	8 600	1 000	8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-20 803	-19 134	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-3 060	-1 000	10
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-15 112	-13 754	10
Makstud intressid	-1 857	-1 579	22
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-20 029	-16 333	
Kokku rahavood	22 306	-4 410	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 483	15 893	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	22 306	-4 410	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	33 789	11 483	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	48 852	51 664
Aruandeaasta kasum (kahjum)			17 953	17 953
31.12.2013	2 556	256	66 805	69 617
Aruandeaasta kasum (kahjum)			22 582	22 582
31.12.2014	2 556	256	89 387	92 199

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kilikia 2014.a. majandusaasta raamatupidamise aruanne 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 väljaantud juhendid.

OÜ Kilikia kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Majandusaasta alguseks on 1. jaanuar 2014.a. ja lõpp 31. detsember 2014.a.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadeolevat informatsiooni kliendi maksevoime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Varude kuludes kajastamisel ja varade bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 192 eur.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 192

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 aastat
Muu materiaalne põhivara	5 aastat

Kohustuslik reservkapital

Reservkapital moodustab 10% osakapitalist

Tulud

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.
Intressitulu on kajastatud tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

Maksustamine

Maksude kalkuleerimisel on lähtutud maksuseadustes fikseeritud maksumääradest:

Maksuliik Maksumäär
Üksikisiku tulumaks 21% maksustatavatelt väljamaksetelt
Sotsiaalmaks 33% töötajatele tehtud väljamaksetelt ja erisoodustustelt
Kinnipeetud töötuskindlustusmaks 2,0% maksustatavatelt väljamaksetelt
Arvestatud töötuskindlustusmaks 1,0% tehtud väljamaksetelt
Käibemaks 20% võõrandatud toodetele lisandunud väärtuselt

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

OÜ Kilikia seotud osapooled:

- a. omanik
- b. tegev- ja kõrgem juhtkond

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Raha	33 789	11 483
Kokku raha	33 789	11 483

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	41 510	41 510	
Ostjatelt laekumata arved	41 510	41 510	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 786	1 786	
Muud nõuded	3 949	3 949	
Viitlaekumised	3 949	3 949	7
Kokku nõuded ja ettemaksed	47 245	47 245	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	54 604	54 604	
Ostjatelt laekumata arved	54 604	54 604	
Muud nõuded	5 696	5 696	
Viitlaekumised	5 696	5 696	
Kokku nõuded ja ettemaksed	60 300	60 300	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	41 510	54 604
Kokku nõuded ostjate vastu	41 510	54 604

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	9 261	5 630
Tioduainned	9 261	5 630
Kokku varud	9 261	5 630

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1 786		
Käibemaks		3 047	788
Üksikisiku tulumaks		457	317
Sotsiaalmaks		1 119	706
Kohustuslik kogumispension		71	40
Töötuskindlustusmaksed		102	67
Intress			52
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 786	4 796	1 970

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	3 949	3 949
Kokku muud nõuded	3 949	3 949
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	5 696	5 696
Ettemaksed tarnijatele		
Tulevaste perioodide kulud		
Kokku muud nõuded	5 696	5 696

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012						
Soetusmaksumus	33 304	341	21 732	55 377		55 377
Akumuleeritud kulum	-8 774	-165	-7 668	-16 607		-16 607
Jääkmaksumus	24 530	176	14 064	38 770		38 770
Ostud ja parendused	25 214		10 704	35 918	9 202	45 120
Amortisatsioonikulu	-5 370	-72	-2 816	-8 258	-444	-8 702
Müügid	-15 440			-15 440		-15 440
31.12.2013						
Soetusmaksumus	43 078	341	32 436	75 855	9 202	85 057
Akumuleeritud kulum	-14 144	-237	-10 484	-24 865	-444	-25 309
Jääkmaksumus	28 934	104	21 952	50 990	8 758	59 748
Ostud ja parendused	7 200	2 497	27 913	37 610	1 182	38 792
Amortisatsioonikulu	-6 959	-268	-5 683	-12 910	-2 000	-14 910
31.12.2014						
Soetusmaksumus	40 403	2 838	60 349	103 590	10 384	113 974
Akumuleeritud kulum	-11 228	-505	-16 167	-27 900	-2 444	-30 344
Jääkmaksumus	29 175	2 333	44 182	75 690	7 940	83 630

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Liisingud	31 085	10 341	20 744
Kapitalirendikohustused kokku	31 085	10 341	20 744

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Liisingud	28 884	9 206	19 678
Kapitalirendikohustused kokku	28 884	9 206	19 678

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Seotud osapooled	690	690			
Lühiajalised laenud kokku	690	690			
Kapitalirendikohustused kokku	31 085	10 341	20 744		9
Muud laenukohustused					
Laen	406	406			
Muud laenukohustused kokku	406	406			
Laenukohustused kokku	32 181	11 437	20 744		
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Seotud osapooled	1 960	1 960			
Lühiajalised laenud kokku	1 960	1 960			
Kapitalirendikohustused kokku	28 884	9 206	19 678		9
Laenukohustused kokku	30 844	11 166	19 678		

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	37 219	37 219	12
Võlad töövõtjatele	4 949	4 949	13
Maksuvõlad	4 796	4 796	6
Muud võlad	2 581	2 581	14
Muud viitvõlad	2 581	2 581	14
Kokku võlad ja ettemaksed	49 545	49 545	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	30 810	30 810	
Võlad töövõtjatele	3 054	3 054	
Maksuvõlad	1 970	1 970	
Muud võlad	866	866	
Muud viitvõlad	866	866	
Kokku võlad ja ettemaksed	36 700	36 700	

Lisa 12 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
MSI Group OU	7 816	11 943	
Olmarin OU	11 506	9 674	
Premia Tallinna Kulmhoone	3 103	0	
Muud	14 794	9 193	
Kokku võlad tarnijatele	37 219	30 810	11

Lisa 13 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Töötasude kohustus	2 232	1 142	
Puhkusetasude kohustus	2 717	1 912	
Kokku võlad töövõtjatele	4 949	3 054	11

Lisa 14 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud viitvõlad	2 581	2 581	
Tulevaste perioodide maksud	2 063	2 063	
Avansiaruanne summa	218	218	
Saadud ettemaksed	300	300	
Kokku muud võlad	2 581	2 581	11
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud viitvõlad	866	866	
Tulevaste perioodide maksude	566	566	
Saadud ettemaksed	300	300	
Kokku muud võlad	866	866	

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	333 583	295 828
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	333 583	295 828
Kokku müügitulu	333 583	295 828
Müügitulu tegevusalade lõikes		
10711	333 583	295 828
Kokku müügitulu	333 583	295 828

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum materiaalse põhivara müügist	200	0
Tulu sihtfinantseerimisest	912	0
Traavid, viivised ja hüvitised	1 281	3 273
Kokku muud äritulud	2 393	3 273

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	125 560	113 555
Energia	44 967	26 212
Elektrienergia	13 527	2 244
Soojusenergia	23 829	10 341
Kütus	7 611	13 627
Transpordikulud	38 034	28 438
Logistikakulud	2 521	12 900
Üür ja rent	0	22 510
Tootmiskulud	22 894	12 262
Vaikevahendid	6 039	3 874
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	240 015	219 751

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Mitmesugused bürookulud	2 308	1 805
Koolituskulud	125	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	438	618
õigusabi	1 342	1 213
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 213	3 636

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	33 661	21 141
Sotsiaalmaksud	11 326	6 380
Töötuskindlustusmaksed	325	211
Kokku tööjõukulud	45 312	27 732
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	5

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	13 094
Trahvid, viivised ja hüvitised	3 059	867
Ostuboonus	4 026	5 787
Muud	2	0
Kokku muud ärikulud	7 087	19 748

Lisa 22 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	2013
Liisingu intressid	-1 582	-1 218
Viivis	-275	-361
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-1 857	-1 579

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014
	Kohustused
Laen	690

2014	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 290	600
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	4 365	3 953

Tegev ja kõrgemale juhtkonnale ei arvestatud tasu.

OÜ Kilikia juhatuse liige on ka firma töötaja ja tema töötasu moodustas aruandeaastal 4365 EUR.

Lisa 24 Sündmused pärast bilansipäeva

Aastaruande kuupäeva 31.detsember 2014.a. ja aruande tegeliku lõpetamine 30.09.2015. vahel ei ole sündmused, mis on aruande koostamisel arvesse võetud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.09.2015

OÜ KILIKIA (registrikood: 11122640) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARA MATINJAN	Juhatuse liige	30.09.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 805
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 582
Kokku	89 387
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	89 387
Kokku	89 387

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Leiva- ja saiatootmine; säilitusaineteta pagaritoodete tootmine	10711	333583	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ara Matinjan	38211232246	Mustamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR
Azat Matinjan	35210222228	Kristiine linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6668014
Faks	+372 6996969
Mobiiltelefon	+372 56498050
E-posti aadress	arnelli.bar@mail.ee
E-posti aadress	kilikia_ee@yahoo.com