

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Kamelia Compani OÜ

registrikood: 12217124

tänavatalu nimi, Lõime tn 4-4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13620

e-posti aadress: kameliacompani@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Kamelia Compani on alustanud tegevust 11.01.2012 a.

Alates 2016.a.põhitegevusala on toitlustamine.

2017.aastal moodustas OÜ Kamelia Compani müügitulu 260 124 eurot.

OÜ Kamelia Compani on 3 restoranid :Kesklinnas, Viimsis , brändi nimi on Tokyo55.

Plaanis on seda tegevust arendada ja laendada restoranide mahutamisvõimet.

2018.aastal tegutses firma aktiivselt uute äripartnerite otsimisega.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil ei toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi

OÜ Kamelia Compani põhieesmärkideks järgmisel aastal on turuosa säilitamine ja positsiooni tugevdamine ning teenindustaseme jätkuv parendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	109	2 085	2
Nõuded ja ettemaksed	53 783	3 309	3
Varud	25 653	35 175	4
Kokku käibevarad	79 545	40 569	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	15 589	32 329	6
Kokku põhivarad	15 589	32 329	
Kokku varad	95 134	72 898	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	9 036	5 189	
Võlad ja ettemaksed	41 566	31 329	7
Kokku lühiajalised kohustised	50 602	36 518	
Kokku kohustised	50 602	36 518	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 880	43 424	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 152	-9 544	
Kokku omakapital	44 532	36 380	
Kokku kohustised ja omakapital	95 134	72 898	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	260 124	272 569	8
Muud äritulud	26 027	69 577	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-71 713	-137 940	9
Mitmesugused tegevuskulud	-100 967	-103 104	
Tööjõukulud	-92 993	-105 138	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 498	-3 684	
Muud ärikulud	-7 532	-644	
Ärikasum (kahjum)	9 448	-8 364	
Intressitulud	43	5	
Intressikulud	-1 339	-1 185	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 152	-9 544	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 152	-9 544	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kamelia Compani 2018.a. aastaraamatupidamise aruanne on koostatud vastavalt EFSile (Eesti Finantsaruandluse Standard).

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha, panga kontole jääke ja deposite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja ille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot. 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. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 EUR

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksimisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuste 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. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Pangakonto	109	51
Kassa	0	2 034
Kokku raha	109	2 085

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 479	1 479	
Ostjatelt laekumata arved	1 479	1 479	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	17	17	5
Muud nõuded	17 500	17 500	
Laenunõuded	17 500	17 500	
Ettemaksed	34 787	34 787	
Tulevaste perioodide kulud	34 787	34 787	
Kokku nõuded ja ettemaksed	53 783	53 783	

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 022	1 022	
Ostjatelt laekumata arved	1 022	1 022	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	5
Muud nõuded	0	0	
Laenunõuded	0	0	
Ettemaksed	2 287	2 287	
Tulevaste perioodide kulud	2 287	2 287	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 309	3 309	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Müügiks ostetud kaubad	25 653	35 175
Kokku varud	25 653	35 175

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		4 865		5 371
Üksikisiku tulumaks		218		722
Erisoodustuse tulumaks				6
Sotsiaalmaks		1 946		1 827
Kohustuslik kogumispension		114		113
Töötuskindlustusmaksed		153		154
Intress		413		
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17	7 709	0	8 193

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016			
Soetusmaksumus	32 346	5 402	37 748
Akumuleeritud kulum	-372	-1 363	-1 735
Jääkmaksumus	31 974	4 039	36 013
Amortisatsioonikulu	-2 604	-1 080	-3 684
31.12.2017			
Soetusmaksumus	32 346	5 402	37 748
Akumuleeritud kulum	-2 976	-2 443	-5 419
Jääkmaksumus	29 370	2 959	32 329
Amortisatsioonikulu	-2 418	-1 080	-3 498
Müügid	-13 242	0	-13 242
31.12.2018			
Soetusmaksumus	17 430	5 402	22 832
Akumuleeritud kulum	-3 720	-3 523	-7 243
Jääkmaksumus	13 710	1 879	15 589

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2018	2017
Masinad ja seadmed	5 833	0
Transpordi- vahendid	5 833	0
Kokku	5 833	0

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	26 554	26 554	
Võlad töövõtjatele	5 217	5 217	
Maksuvõlad	7 709	7 709	5
Muud võlad	2 086	2 086	
Muud viitvõlad	2 086	2 086	
Kokku võlad ja ettemaksed	41 566	41 566	

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	15 012	15 012	
Võlad töövõtjatele	5 592	5 592	
Maksuvõlad	8 193	8 193	5
Muud võlad	2 532	2 532	
Muud viitvõlad	2 532	2 532	
Kokku võlad ja ettemaksed	31 329	31 329	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	260 124	272 569
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	260 124	272 569
Kokku müügitulu	260 124	272 569
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustamine	260 124	272 569
Kokku müügitulu	260 124	272 569

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	71 713	137 940
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	71 713	137 940

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	71 615	81 020
Sotsiaalmaksud	21 378	24 118
Kokku tööjõukulud	92 993	105 138
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	12
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	8	10
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	2	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	0	1 760

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2019

Kamelia Compani OÜ (registrikood: 12217124) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NIKOLAI KALJAKIN	Juhatuse liige	19.08.2019
Resolutsioon:	Kinnitan.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 880
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 152
Kokku	42 032

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	260124	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
NIKOLAI KALJAKIN	36905130257		2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56645989
E-posti aadress	kameliacompani@gmail.com