

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Kamelia Compani OÜ

registrikood: 12217124

tänavatänu nimi: Punane tn 9-49

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 272 569 eurot.

Juulist 2016 .a. OÜ Kamelia Compani hakkas tegelema sushi restoranide võrgustikuga (3 restoranid :Kesklinnas, Viimsis ja Lasnamäel, brändi nimi on Tokyo55).

Plaanis on seda tegevust arendada ja laendada restoranide mahutamisvõimet.

2017.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)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 085	2 041
Nõuded ja ettemaksed	3 309	16 939
Varud	35 175	36 228
Kokku käibevarad	40 569	55 208
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	32 329	36 013
Kokku põhivarad	32 329	36 013
Kokku varad	72 898	91 221
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	5 189	6 920
Võlad ja ettemaksed	31 329	38 377
Kokku lühiajalised kohustised	36 518	45 297
Kokku kohustised	36 518	45 297
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 424	25 255
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 544	18 169
Kokku omakapital	36 380	45 924
Kokku kohustised ja omakapital	72 898	91 221

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	272 569	170 809	8
Muud äritulud	69 577	65 276	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-137 940	-68 315	9
Mitmesugused tegevuskulud	-103 104	-79 331	
Tööjõukulud	-105 138	-67 674	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 684	-1 735	
Muud ärikulud	-644	-40	
Ärikasum (kahjum)	-8 364	18 990	
Intressitulud	5	0	
Intressikulud	-1 185	-821	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 544	18 169	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 544	18 169	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kamelia Compani 2017.a. aastaraamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele, ning selle põhindused on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministri vastavasisulistes määrustest, mida toetavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksud

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. Muud hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikkusest tööeas.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 EUR

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (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 maksmisele kuulavas 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)

	31.12.2017	31.12.2016
Pangakonto	51	627
Kassa	2 034	1 414
Kokku raha	2 085	2 041

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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	
Viitlaekumised	0	0	
Ettemaksed	2 287	2 287	
Tulevaste perioodide kulud	2 287	2 287	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 309	3 309	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 385	1 385	
Ostjatelt laekumata arved	1 385	1 385	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	86	86	5
Muud nõuded	61	61	
Viitlaekumised	61	61	
Ettemaksed	15 407	15 407	
Tulevaste perioodide kulud	15 407	15 407	
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 939	16 939	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	35 175	36 228
Kokku varud	35 175	36 228

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		5 371		313
Üksikisiku tulumaks		722		782
Erisoodustuse tulumaks		6		
Sotsiaalmaks		1 827		2 081
Kohustuslik kogumispension		113		130
Töötuskindlustusmaksed		154		161
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0		86	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	8 193	86	3 467

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	14 916	1 235	16 151
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	14 916	1 235	16 151
Ostud ja parendused	17 430	4 167	21 597
Muud ostud ja parendused	17 430	4 167	21 597
Amortisatsioonikulu	-372	-1 363	-1 735
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

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	15 780	15 780	
Võlad töövõtjatele	5 898	5 898	
Maksuvõlad	3 467	3 467	5
Muud võlad	13 232	13 232	
Muud viitvõlad	13 232	13 232	
Kokku võlad ja ettemaksed	38 377	38 377	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	272 569	170 809
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	272 569	170 809
Kokku müügitulu	272 569	170 809
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jäemüük	0	60 025
Toitlustamine	272 569	110 784
Kokku müügitulu	272 569	170 809

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	137 940	68 315
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	137 940	68 315

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	81 020	50 657
Sotsiaalmaksud	24 118	17 017
Kokku tööjõukulud	105 138	67 674
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	9

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	1 760	11 422

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2018

Kamelia Compani OÜ (registrikood: 12217124) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NIKOLAI KALJAKIN	Juhatuse liige	30.07.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 424
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 544
Kokku	33 880

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	272569	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