

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Kamelia Compani OÜ

registrikood: 12217124

tänava/talu nimi, Punane tn 9-49

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13620

e-posti aadress: nik.airam@mail.ru, 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.

2016.aastal moodustas OÜ Kamelia Compani müügitulu 170 809 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.

2016.aastal tegutses firma aktiivselt uute äripartnerite otsimisega.

OÜ Kamelia Compani juhatuse liikmete arv on 3 . Tööjõukulud moodustasid 67 674 eurot.

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)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 041	5 699	2
Nõuded ja ettemaksed	16 939	10 923	3
Varud	36 228	13 167	4
Kokku käibevarad	55 208	29 789	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	36 013	16 151	6
Kokku põhivarad	36 013	16 151	
Kokku varad	91 221	45 940	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 920	0	
Võlad ja ettemaksed	38 377	9 065	7
Kokku lühiajalised kohustised	45 297	9 065	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	9 120	
Kokku pikaajalised kohustised	0	9 120	
Kokku kohustised	45 297	18 185	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 255	6 283	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 169	18 972	
Kokku omakapital	45 924	27 755	
Kokku kohustised ja omakapital	91 221	45 940	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	170 809	143 811	8
Muud äritulud	65 276	43 907	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-68 315	-45 111	9
Mitmesugused tegevuskulud	-79 331	-101 735	
Tööjõukulud	-67 674	-21 397	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 735	0	
Muud ärikulud	-40	0	
Ärikasum (kahjum)	18 990	19 475	
Intressikulud	-821	-503	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 169	18 972	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 169	18 972	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kamelia Compani 2016.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 arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

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)

	31.12.2016	31.12.2015
Pangakonto	627	785
Kassa	1 414	4 914
Kokku raha	2 041	5 699

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	5
Muud nõuded	0	0	
Viitlaekumised	0	0	
Ettemaksed	10 923	10 923	
Tulevaste perioodide kulud	10 923	10 923	
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 923	10 923	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	36 228	13 167
Kokku varud	36 228	13 167

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		313	339
Üksikisiku tulumaks		782	166
Sotsiaalmaks		2 081	546
Kohustuslik kogumispension		130	28
Töötuskindlustusmaksed		161	33
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	86		7 953
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	86	3 467	9 065

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	14 916	1 235	16 151
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	14 916	1 235	16 151
Amortisatsioonikulu	0	0	0
31.12.2015			
Soetusmaksumus	14 916	1 235	16 151
Akumuleeritud kulum	0	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

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	0	0	
Võlad töövõtjatele	0	0	
Maksuvõlad	9 065	9 065	5
Muud võlad	0	0	
Muud viitvõlad	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 065	9 065	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	170 809	143 811
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	170 809	143 811
Kokku müügitulu	170 809	143 811
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jäemüük	60 025	143 811
Toitlustamine	110 784	0
Kokku müügitulu	170 809	143 811

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	68 315	45 111
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	68 315	45 111

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	50 657	15 575
Sotsiaalmaksud	17 017	5 822
Kokku tööjõukulud	67 674	21 397
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	5

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	11 422	4 800

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Kamelia Compani OÜ (registrikood: 12217124) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GEORGI KALJAKIN	Juhatuse liige	06.10.2017
Resolutsioon:	Kinnitan.	
NIKOLAI KALJAKIN	Juhatuse liige	06.10.2017
Resolutsioon:	Kinnitan.	
JELENA KALJAKINA	Juhatuse liige	06.10.2017
Resolutsioon:	Kinnitatud.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 255
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 169
Kokku	43 424

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	110784	64.86%	Jah
Muude uute kaupade jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	4778	60025	35.14%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kameliacompani@gmail.com
E-posti aadress	nik.airam@mail.ru