

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.02.2015

aruandeaasta lõpp: 31.01.2016

ärinimi: osäühing Veranda

registrikood: 12233382

tänava/talu nimi, Lao 10-3

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80010

telefon: +372 5202422

e-posti aadress: piret.veranda@gmail.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Kasutusrent	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad tarnijatele	11
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Eelmise majandusaastaga võrreldes suurenes tulu 73,48 % . Käibe puhasrentaablus vähenes sellepärast, et uue ettevõtte asukoha vahetusega suurenesid ka kulud tunduvalt. Aasta lõpus töötas ettevõttes kaks töötajat. Selle aasta käibeks planeerime väikest kasvu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.01.2016	31.01.2015
Varad		
Käibevara		
Raha	10 393	4 267
Nõuded ja ettemaksed	1 657	689
Varud	15 607	16 864
Kokku käibevara	27 657	21 820
Kokku varad	27 657	21 820
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	7 232	4 214
Kokku lühiajalised kohustused	7 232	4 214
Kokku kohustused	7 232	4 214
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Kohustuslik reservkapital	250	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 856	11 043
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 819	3 813
Kokku omakapital	20 425	17 606
Kokku kohustused ja omakapital	27 657	21 820

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.02.2015 - 31.01.2016	01.02.2014 - 31.01.2015
Müügitulu	83 859	48 338
Muud äritulud	1	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-55 960	-33 953
Mitmesugused tegevuskulud	-16 096	-6 213
Tööjõukulud	-7 735	-3 678
Muud ärikulud	0	-149
Kokku ärikasum (-kahjum)	4 069	4 345
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 069	4 345
Tulumaks	-250	-532
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 819	3 813

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.02.2015 - 31.01.2016	01.02.2014 - 31.01.2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 069	4 345
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-968	-568
Varude muutus	1 257	-7 706
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 018	2 427
Makstud ettevõtte tulumaks	-250	-532
Kokku rahavood äritegevusest	7 126	-2 034
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-1 000	-2 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 000	-2 000
Kokku rahavood	6 126	-4 034
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 267	8 301
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 126	-4 034
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 393	4 267

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.01.2014	2 500	204	13 089	15 793
Korrigeeritud saldo 31.01.2014	2 500	204	13 089	15 793
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 813	3 813
Makstud dividendid			-2 000	-2 000
Muutused reservides		46	-46	0
31.01.2015	2 500	250	14 856	17 606
Korrigeeritud saldo 31.01.2015	2 500	250	14 856	17 606
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 819	3 819
Makstud dividendid			-1 000	-1 000
31.01.2016	2 500	250	17 675	20 425

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Veranda 2015.a. aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. OÜ Veranda poolt kasutatavad arvestusmeetodid on vastavuses EV Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Arvestusperioodil kasutatud arvestusmeetodid on vastavuses eelneval majandusaastal kasutatud arvestusmeetoditega. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendina kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on hinnatud iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni iga kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud kuluks.

Varud

Varude all kajastatakse laos olevat kaupa, mis on mõeldud müügika ja hankijale tasutud ettemaksed kauba soetamiseks.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele koos transportkuludega.

Kohustuslik reservkapital

Reservkapitaliks on arvestatud 10% osakapitalist.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seonduv kulutus on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saatadav tulu ja kasum kajastatakse propotsionaalselt samades perioodides nagu teenuse ostmisega kaasnevad kulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.01.2016	31.01.2015
sularaha kassas	9 291	3 975
raha arvelduskontol	1 102	292
Kokku raha	10 393	4 267

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.01.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 531	1 531
Ostjatelt laekumata arved	1 531	1 531
Ettemaksed	126	126
Tulevaste perioodide kulud	126	126
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 657	1 657
	31.01.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	331	331
Ostjatelt laekumata arved	331	331
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	284	284
Ettemaksed	74	74
Tulevaste perioodide kulud	74	74
Kokku nõuded ja ettemaksed	689	689

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.01.2016	31.01.2015
Ostjatelt laekumata arved	1 531	331
ostjate laekumata arved	1 531	331
Kokku nõuded ostjate vastu	1 531	331

Lisa 5 Varud (eurodes)

	31.01.2016	31.01.2015
Müügiks ostetud kaubad	15 221	16 412
müügiks ostetud kaubad	15 221	16 412
Ettemaksed varude eest	386	452
ettemaks hankijale	386	452
Kokku varud	15 607	16 864
	01.02.2015 - 31.01.2016	01.02.2014 - 31.01.2015
Varude allahindlus ja mahakandmine	130	0

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.01.2016	31.01.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	817		90
Üksikisiku tulumaks	55		44
Sotsiaalmaks	271		129
Kohustuslik kogumispension	17		12
Töötuskindlustusmaksed	15		9
Ettemaksukonto jääk		284	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 175	284	284

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	01.02.2015 - 31.01.2016	01.02.2014 - 31.01.2015
Kasutusrenditulu	855	110
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.01.2016	31.01.2015
12 kuu jooksul	0	1 140

Rendileping lõpetatud 31.10.2015 OÜ Rosin'aga.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	01.02.2015 - 31.01.2016	01.02.2014 - 31.01.2015
Kasutusrendikulu	7 005	1 143
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.01.2016	31.01.2015
12 kuu jooksul	6 922	6 922
1-5 aasta jooksul	19 614	32 880

Alates 25.11.2014 on OÜ Veranda sõlminud ruumide rendilepingu Pärnu Linnavalitsusega.

Leping kehtib kuni 24.11.2019

Renditav pind (247,5 m2) asub Pärnus, Akadeemia 1

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.01.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 259	1 259
Võlad töövõtjatele	1 867	1 867
Maksuvõlad	1 175	1 175
Saadud ettemaksed	2 931	2 931
Tulevaste perioodide tulud	2 931	2 931
Kokku võlad ja ettemaksed	7 232	7 232
	31.01.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	995	995
Võlad töövõtjatele	778	778
Maksuvõlad	284	284
Saadud ettemaksed	2 157	2 157
Tulevaste perioodide tulud	2 157	2 157
Kokku võlad ja ettemaksed	4 214	4 214

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.01.2016	31.01.2015
võlad edasimüügiks ostetud kaupade eest	248	0
Võlad teenuste eest	1 011	995
Kokku võlad tarnijatele	1 259	995

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.01.2016	31.01.2015
Töötasude kohustus	890	329
Puhkusetasude kohustus	618	256
Arvestatud maksud töötasult	359	193
Kokku võlad töövõtjatele	1 867	778

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.01.2016	31.01.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2
osade nimiväärtus on 1250 eur		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	01.02.2015 - 31.01.2016	01.02.2014 - 31.01.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	83 492	47 978
Läti	0	0
Soome	367	360
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	83 859	48 338
Kokku müügitulu	83 859	48 338
Müügitulu tegevusalade lõikes		
mööbli ja kodutarvete müük	78 903	46 487
sisekujundusteenus	4 101	1 741
rent	855	110
Kokku müügitulu	83 859	48 338

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.02.2015 - 31.01.2016	01.02.2014 - 31.01.2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	53 533	31 532
Müügi eesmärgil ostetud teenused	357	184
Transpordikulud	641	756
Muud	1 429	1 481
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	55 960	33 953

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.02.2015 - 31.01.2016	01.02.2014 - 31.01.2015
Üür ja rent	7 005	1 143
Energia	3 416	965
Elektrienergia	1 358	218
Soojusenergia	2 058	747
Mitmesugused bürookulud	614	316
Lähetuskulud	59	634
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	19
Muud	5 002	3 136
Kokku mitmesugused tegevuskulud	16 096	6 213

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.02.2015 - 31.01.2016	01.02.2014 - 31.01.2015
Palgakulu	5 655	2 746
Sotsiaalmaksud	2 080	932
Kokku tööjõukulud	7 735	3 678
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.07.2016

osaühing Veranda (registrikood: 12233382) 01.02.2015 - 31.01.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PIRET PARTS	Juhatuse liige	18.07.2016
BERT LEPIK	Juhatuse liige	18.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.01.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 856
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 819
Kokku	17 675
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	17 675
Kokku	17 675

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mööbli ja valgustite jaemüük	47591	55384	66.04%	Jah
Mujal liigitamata kodutarvete hulgimüük	46499	20986	25.03%	Ei
Muu teenindus	96099	4101	4.89%	Ei
Mööbli, vaipade ja valgustite hulgimüük	46471	2479	2.96%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	855	1.02%	Ei
Kellade ja ehete hulgimüük	46481	54	0.06%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
bert lepik	39008124232		1250 EUR
Piret Parts	47101204211		1250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5202422
E-posti aadress	piret.veranda@gmail.ee