

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Kanella OÜ

registrikood: 12719222

tänava/talu nimi, Sõpruse pst 217-16

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13422

telefon: +372 51996677

e-posti aadress: kanella@restoranmets.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Kanella on erakapitalil põhinev osaühing.

OÜ Kanella peamiseks tegevusalaks on toitlustusala tegevus, suurköögi inventari rentimine, cateringi teenuse ja juhtimisteenuse osutamine ja kinnisvara üürile andmine.

2023 aastal toimus toitlustusala tegevus ja kinnisvara üürile andmine.

2024 aastal planeerime jätkata samadel tegevusaladel.

2023 aasta müügitulu toitlustusteenuse pakkumisest oli 958399 eurot ja kinnisvara üürile andmisest 30338 eurot.. Aruandeaasta lõpuks oli osaühingu bilansimaht 1 241 301 eurot.

2023 aastal töötas ettevõttes keskmiselt 9 töötajat, kelle kogu palgakulu oli 180 311 eurot.

Ettevõtet juhib juhataja, kellele tema tegevuse eest 2023 aastal juhatuse liikme tasu ei arvestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	514 122	811 198
Nõuded ja ettemaksed	292 024	174 563
Varud	311	0
Kokku käibevarad	806 457	985 761
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	434 844	375 492
Kokku põhivarad	434 844	375 492
Kokku varad	1 241 301	1 361 253
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	37 823	180 859
Kokku lühiajalised kohustised	37 823	180 859
Kokku kohustised	37 823	180 859
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 000	25 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 152 394	1 200 117
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 084	-44 723
Kokku omakapital	1 203 478	1 180 394
Kokku kohustised ja omakapital	1 241 301	1 361 253

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	988 737	857 598
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-491 728	-362 021
Mitmesugused tegevuskulud	-263 267	-353 111
Tööjõukulud	-180 311	-168 760
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-32 693	-28 094
Ärikasum (kahjum)	20 738	-54 388
Intressitulud	5 346	9 665
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	26 084	-44 723
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 084	-44 723

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kanella 2023 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Järgitud on äriseadustiku ja maksuseaduste nõudeid.

Raamatupidamiseks kasutatakse raamatupidamisprogrammi Joosep.

Osaühingu kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeem nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning rahalähendid kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarane need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 500 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	21 576	21 576
Ostjatelt laekumata arved	21 576	21 576
Laenunõuded	260 500	260 500
Ettemaksed	9 948	9 948
Tulevaste perioodide kulud	9 948	9 948
Kokku nõuded ja ettemaksed	292 024	292 024
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	55 140	55 140
Ostjatelt laekumata arved	55 140	55 140
Laenunõuded	114 013	114 013
Ettemaksed	5 410	5 410
Tulevaste perioodide kulud	5 410	5 410
Kokku nõuded ja ettemaksed	174 563	174 563

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2021					
Soetusmaksumus	243 806		229 146	229 146	472 952
Akumuleeritud kulum	0		-139 554	-139 554	-139 554
Jääkmaksumus	243 806		89 592	89 592	333 398
Ostud ja parendused	1 980	68 208		68 208	70 188
Amortisatsioonikulu		-9 713	-18 381	-28 094	-28 094
31.12.2022					
Soetusmaksumus	245 786	68 208	229 146	297 354	543 140
Akumuleeritud kulum	0	-9 713	-157 935	-167 648	-167 648
Jääkmaksumus	245 786	58 495	71 211	129 706	375 492
Ostud ja parendused	70 000	17 500	4 545	22 045	92 045
Amortisatsioonikulu		-10 267	-22 426	-32 693	-32 693
31.12.2023					
Soetusmaksumus	315 786	85 708	233 691	319 399	635 185
Akumuleeritud kulum	0	-19 980	-180 361	-200 341	-200 341
Jääkmaksumus	315 786	65 728	53 330	119 058	434 844

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	135 234	124 354
Sotsiaalmaksud	45 077	43 355
Pensionikulu	0	1 051
Kokku tööjõukulud	180 311	168 760
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	9	6

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
--------------	------------	------------

Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 000	0
Kokku laenukohustised	11 000	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	11 000	11 000
Kokku laenukohustised	0	11 000	11 000

MÜÜDUD	2022
	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	83 003
Kokku müüdnud	83 003

OSTETUD	2022
	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	132 514
Kokku ostetud	132 514

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.05.2024

Kanella OÜ (registrikood: 12719222) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTEL KALDE	Juhatuse liige	30.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 152 394
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 084
Kokku	1 178 478

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 152 394
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 084
Kokku	1 178 478

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Toitlustamine üritustel	56211	958399	96.93%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	30338	3.07%	Ei