

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 09.08.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Ocras OÜ

registrikood: 12518446

tänava/talu nimi, Keevise tn 6
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11415

telefon: +372 53015802

e-posti aadress: juri.kont@viktoriakeskus.ee

veebilehe aadress: www.viktoriakeskus.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Muud nõuded	10
Lisa 8 Materiaalne põhivara	11
Lisa 9 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 10 Laenukohustused	12
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 12 Võlad tarnijatele	13
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 14 Muud võlad	13
Lisa 15 Osakapital	14
Lisa 16 Müügitulu	14
Lisa 17 Muud äritulud	14
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 20 Tööjõukulud	15
Lisa 21 Muud ärikulud	15
Lisa 22 Muud finantstulud ja -kulud	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Ocras OÜ oli registreeritud 9. August 2013.

Ocras OÜ arendab uusi suundi Cateringi valdkonnas ning kontori tootlustuses.

Ocras OÜ pakkub ka inventrari rendi teenust , ning arengu plaanides on ka kirjas transpordi vahendite rent.

Sealhulgas alustab aasta lõpuks toorainete maaletoomisega.

Aktiivselt aitab korraldada firmadele pidusid, konverentse ning tootesitlusi.

Eraisikutele aitab läbi viia pulmasid pakkudes unikaalseid ruume ning vapustavaid toiduelamusi.

Ocras OÜ

Juri Kont

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	09.08.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	120 885	0
Nõuded ja ettemaksed	33 615	0
Varud	4 522	0
Kokku käibevara	159 022	0
Põhivara		
Materiaalne põhivara	37 597	4 000
Immateriaalne põhivara	1 598	0
Kokku põhivara	39 195	4 000
Kokku varad	198 217	4 000
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	11 999	0
Võlad ja ettemaksed	150 577	0
Kokku lühiajalised kohustused	162 576	0
Kokku kohustused	162 576	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	4 000	4 000
Kohustuslik reservkapital	400	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 241	0
Kokku omakapital	35 641	4 000
Kokku kohustused ja omakapital	198 217	4 000

Kasumiaruanne

(eurodes)

	09.08.2013 - 31.12.2014	09.08.2013 - 09.08.2013
Müügitulu	1 233 293	
Muud äritulud	3 320	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-380 005	
Mitmesugused tegevuskulud	-710 999	
Tööjõukulud	-101 451	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 340	
Muud ärikulud	-113	
Kokku ärikasum (-kahjum)	34 705	0
Muud finantstulud ja -kulud	-3 464	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 241	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 241	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	09.08.2013 - 31.12.2014	09.08.2013 - 09.08.2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	34 705	0
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 340	0
Kasum (kahjum) põhivara müügist	126	0
Kokku korrigeerimised	9 466	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-33 615	0
Varude muutus	4 522	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	150 577	0
Muud rahavood äritegevusest	11 236	0
Kokku rahavood äritegevusest	176 891	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-50 538	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	-2 004	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-52 542	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-3 464	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 464	0
Kokku rahavood	120 885	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	120 885	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	120 885	0

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
09.08.2013	4 000			4 000
09.08.2013	4 000			4 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)		400	31 241	31 641
31.12.2014	4 000	400	31 241	35 641

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OCRAS OÜ 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal ilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni.

Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

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.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Muu põhivara	5

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist (osakapitalist). Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	09.08.2013
Raha	120 885	0
Kokku raha	120 885	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	19 020	19 020
Muud nõuded	4 950	4 950
Laenunõuded	4 950	4 950
Ettemaksed	9 645	9 645
Tulevaste perioodide kulud	9 645	9 645
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 615	33 615
	09.08.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0
Muud nõuded	0	0

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	09.08.2013
Ostjatelt laekumata arved	19 020	0
Ostjatelt laekumata arved	19 020	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Kokku nõuded ostjate vastu	19 020	0

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	09.08.2013
Müügiks ostetud kaubad	4 522	0
Ostetud kaubad müügiks	4 522	0
Kokku varud	4 522	0

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014
	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	7
Käibemaks	6 863
Üksikisiku tulumaks	42
Erisoodustuse tulumaks	107
Sotsiaalmaks	413
Kohustuslik kogumispension	10
Töötuskindlustusmaksed	18
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 460

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Laenunõuded	4 950	4 950
Kokku muud nõuded	4 950	4 950
	09.08.2013	12 kuu jooksul
Kokku muud nõuded	0	0

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
09.08.2013						
Soetusmaksumus	4 000			4 000		4 000
Akumuleeritud kulum	0			0		0
Jääkmaksumus	4 000			4 000		4 000
09.08.2013						
Soetusmaksumus	4 000			4 000		4 000
Akumuleeritud kulum	0			0		0
Jääkmaksumus	4 000			4 000		4 000
Ostud ja parendused	23 500	1 124	16 395	41 019	3 569	44 588
Amortisatsioonikulu	-3 820	-262	-4 309	-8 391	-596	-8 987
Müügid					-2 004	-2 004
31.12.2014						
Soetusmaksumus	27 500	1 124	16 395	45 019	3 569	48 588
Akumuleeritud kulum	-3 820	-262	-4 309	-8 391	-2 600	-10 991
Jääkmaksumus	23 680	862	12 086	36 628	969	37 597

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	09.08.2013 - 31.12.2014	09.08.2013 - 09.08.2013
Masinad ja seadmed	2 004	
Muud masinad ja seadmed	2 004	
Kokku	2 004	

Lisa 9 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
09.08.2013		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
09.08.2013		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	1 950	1 950
Amortisatsioonikulu	-352	-352
31.12.2014		
Soetusmaksumus	1 950	1 950
Akumuleeritud kulum	-352	-352
Jääkmaksumus	1 598	1 598

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	11 999	11 999		
Lühiajalised laenud kokku	11 999	11 999		
Laenukohustused kokku	11 999	11 999		

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	140 001	140 001
Võlad töövõtjatele	471	471
Maksuvõlad	7 460	7 460
Muud võlad	2 645	2 645
Muud viitvõlad	2 645	2 645
Kokku võlad ja ettemaksed	150 577	150 577
	09.08.2013	12 kuu jooksul
Muud võlad	0	0
Muud viitvõlad	0	0

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	09.08.2013
Võlad tarnijatele	140 001	0
Kokku võlad tarnijatele	140 001	0

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	09.08.2013
Töötasude kohustus	390	0
Puhkusetasude kohustus	81	0
Kokku võlad töövõtjatele	471	0

Lisa 14 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	2 645	2 645
Muud viitvõlad	2 645	2 645
Kokku muud võlad	2 645	2 645
	09.08.2013	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	0	0
Kokku muud võlad	0	0

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	09.08.2013
Osakapital	4 000	4 000
Osade arv (tk)	4 000	4 000

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	09.08.2013 - 31.12.2014	09.08.2013 - 09.08.2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 233 293	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 233 293	0
Kokku müügitulu	1 233 293	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Restorani tegevus	1 233 293	0
Kokku müügitulu	1 233 293	0

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	09.08.2013 - 31.12.2014
Muud	3 320
Kokku muud äritulud	3 320

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	09.08.2013 - 31.12.2014	09.08.2013 - 09.08.2013
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	380 005	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	380 005	0

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	09.08.2013 - 31.12.2014	09.08.2013 - 09.08.2013
Üür ja rent	157 670	0
Energia	27 415	0
Elektrienergia	22 136	0
Kütus	5 279	0
Mitmesugused bürookulud	522 845	0
Lähetuskulud	2 819	0
Koolituskulud	250	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	710 999	0

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	09.08.2013 - 31.12.2014	09.08.2013 - 09.08.2013
Palgakulu	72 635	0
Sotsiaalmaksud	28 816	0
Kokku tööjõukulud	101 451	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	0

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	09.08.2013 - 31.12.2014	09.08.2013 - 09.08.2013
Muud	113	0
Kokku muud ärikulud	113	0

Lisa 22 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	09.08.2013 - 31.12.2014
Muud finantstulud / finantskulud	-3 464
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-3 464

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2015

Ocras OÜ (registrikood: 12518446) 09.08.2013 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JURI KONT	Juhatuse liige	19.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 241
Kokku	31 241
Jaotamine	
Kokku	31 241

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	1230128	99.74%	Jah
Muude kontorimasinate ja -seadmete hulgimüük	46661	3165	0.26%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Juri Kont	38711162744	Eesti	4000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53015802
E-posti aadress	juri.kont@viktoriakeskus.ee
Veebilehe aadress	www.viktoriakeskus.ee