

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ NÄKSI

registrikood: 10422647

tänava/talu nimi, Lihula mnt 5

maja ja korteri number:

linn: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postisihthnumber: 90507

telefon: +372 5230700, +372 4733781, +372 5019871

faks: +372 4724271

e-posti aadress: kaljupass@hotmail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Näksi tegeleb toitlustusteenuse osutamisega – EMTAKi kood 56101 "Restoranid jm toitlustuskohad". Firmal on Haapsalu linnas kohvik-baar, kus pakutakse ka sooja sööki. Veel pakutakse toitlustusteenust AS PKC sööklas Haapsalus.

OÜ Näksi realiseerimise netokäive oli 2015 aastal 63,9 tuhat eurot, aasta lõppes 1,7 tuhande eurose kahjumiga.

Aruandeaastal vahetati välja auto järelkäru.

OÜ Näksi juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatusel liikme töötasu 2015 a. oli 6,6 tuhat eurot. Mingeid täiendavaid garantiisid juhatuse liikme kohalt tagasiastumisel või tähtaja möödumisel ei ole ette nähtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 869	2 613	
Nõuded ja ettemaksed	36 673	40 200	
Varud	1 414	1 691	
Kokku käibevara	40 956	44 504	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	21 123	25 256	3
Kokku põhivara	21 123	25 256	
Kokku varad	62 079	69 760	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 600	8 590	4
Kokku lühiajalised kohustused	2 600	8 590	
Kokku kohustused	2 600	8 590	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	411	411	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 203	89 540	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 691	-31 337	
Kokku omakapital	59 479	61 170	
Kokku kohustused ja omakapital	62 079	69 760	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	63 885	89 073	
Muud äritulud	1 500	13	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-20 523	-34 710	
Mitmesugused tegevuskulud	-16 512	-30 343	
Tööjõukulud	-24 352	-48 178	5
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 689	-6 970	3
Muud ärikulud	0	-222	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-1 691	-31 337	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 691	-31 337	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 691	-31 337	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 691	-31 337
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 689	6 970
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 500	0
Kokku korrigeerimised	4 189	6 970
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 527	-2 206
Varude muutus	277	1 597
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 990	-514
Muud rahavood äritegevusest	-1	0
Kokku rahavood äritegevusest	311	-25 490
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 555	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 500	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-55	0
Kokku rahavood	256	-25 490
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 613	28 103
Raha ja raha ekvivalentide muutus	256	-25 490
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 869	2 613

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	411	89 540	92 507
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-31 337	-31 337
31.12.2014	2 556	411	58 203	61 170
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 691	-1 691
31.12.2015	2 556	411	56 512	59 479

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Näksi 2015 a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamiseseaduses ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Näksi kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2.lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1. OÜ Näksi aastaaruanne on koostatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt.

Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus on kajastatud bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad" "-"- märgiga. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuldesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Varud hinnatakse bilansis, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus, aastalõpu jäägid on bilansis esitatud viimasena tulnud kauba soetusmaksumuses. Neto realiseerimis-maksumus on müügihind miinus turustuskulud.

Soetusmaksumuse ja neto realiseerimismaksumuse vahe kantakse aruandeaasta kuldesse. Kaupu ja materjali võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Kauba arvelevõtt ja mahakandmine toimub igakuiselt müügiaruande alusel. Aasta lõpu inventuuriga korrigeeritakse arvestuslikke jääke.

Turustuskulud, halduskulud, arengu- ja uurimuskulud ning laenuintress on

periodikulud, mida kajastatakse otseselt kasumiaruandes. Neid kulusid ei lisata materjalide ja kaupade jääkide maksumusse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara on vara, mida kasutatakse majandustegevuses pikema ajavahemiku jooksul, tavaliselt rohkem kui üks aasta ja mille maksumus on üle 250 eurot.

Põhivara amortiseeritakse lineaarselt transpordivahendeid ja inventari 20% aastas, korteriomandit 5% aastas.

Tulud

Aruandeperioodi tulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenuste müügitulu, aruandeperioodil arvestatud intressid ja muud tulud.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul müüdud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, käibe- ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, valuutakursi muutustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	21	0	22
Käibemaks	656	0	0	141
Üksikisiku tulumaks	0	302	0	644
Sotsiaalmaks	0	590	0	1 673
Kohustuslik kogumispension	0	55	0	87
Töötuskindlustusmaksed	0	39	0	72
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	656	1 007	0	2 639

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2013					
Soetusmaksumus	35 476	19 520	19 520	10 920	65 916
Akumuleeritud kulum	-21 181	-2 987	-2 987	-9 522	-33 690
Jääkmaksumus	14 295	16 533	16 533	1 398	32 226
Amortisatsioonikulu	-4 596	-976	-976	-1 398	-6 970
31.12.2014					
Soetusmaksumus	35 476	19 520	19 520	10 920	65 916
Akumuleeritud kulum	-25 777	-3 963	-3 963	-10 920	-40 660
Jääkmaksumus	9 699	15 557	15 557	0	25 256
Ostud ja parendused		1 555	1 555		1 555
Muud ostud ja parendused		1 555	1 555		1 555
Amortisatsioonikulu	-4 596	-1 093	-1 093		-5 689
Muud muutused		1	1		1
31.12.2015					
Soetusmaksumus	35 476	21 075	21 075	9 392	65 943
Akumuleeritud kulum	-30 373	-5 055	-5 055	-9 392	-44 820
Jääkmaksumus	5 103	16 020	16 020	0	21 123

Aruandeaastal müüdi kasutatud järelkäru ja osteti ettevõttele 1555 eurot maksnud uus järelkäru.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	837	837
Võlad töövõtjatele	756	756
Maksuvõlad	1 007	1 007
Kokku võlad ja ettemaksed	2 600	2 600
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 590	1 590
Võlad töövõtjatele	4 237	4 237
Maksuvõlad	2 639	2 639
Muud võlad	124	124
Muud viitvõlad	124	124
Kokku võlad ja ettemaksed	8 590	8 590

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	18 347	35 938
Sotsiaalmaksud	5 899	12 089
Muud	106	151
Kokku tööjõukulud	24 352	48 178
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	6

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	6 631	10 507

OÜ Näksi juhatus koosneb ühest liikmest. Mingeid täiendavaid garantiisid juhatuse liikme kohalt tagasiastumisel või tähtaja möödumisel ei ole ette nähtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

OÜ NÄKSI (registrikood: 10422647) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALJU PASS	Juhatuse liige	11.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 203
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 691
Kokku	56 512
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	56 512
Kokku	56 512

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	52701	82.49%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	11184	17.51%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kalju Pass	35705024714	Haapsalu linn, Lääne maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4733781
Faks	+372 4724271
Mobiiltelefon	+372 5230700
Mobiiltelefon	+372 5019871
E-posti aadress	kaljupass@hotmail.ee