

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Clubby

registrikood: 10049131

tänava/talu nimi, Laki tn 16

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10621

telefon: +372 6211353, +372 5175334

faks: +372 6211353

e-posti aadress: ou.armarium@gmail.com, giaretta@giaretta.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	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2016.aastal oli OÜ "CLUBBY" põhitegevuseks Itaaliast otse tootjalt mööbli sissevedu ja selle müük Eestis. Kõrvuti mööbli müügiga tegeleme ka sisekujunduse teenuse ja köökide ning elutubade projekteerimisega, mis on mööbli müügi üks lahutamata osa. Aasta algul oli meie firma külastavus väike, kuid tänu eelnevatele jõupingutustele, püüdsime oma kaupa õigesti reklaamida, tutvustada ostjaskonnale meie kauba eeliseid, mis andis ka soovitud tulemusi. Sõlmisime uusi koostöö lepinguid uute Itaalia firmadega sortimendi laiendamise eesmärgil. Oleme uuendanud oma kodulehekülge, mille vastu on suur huvi ja mis annab müügiprotsessile palju täiendusi. Aasta teisel poolel müük langes, ei olnud tellimisi ja ka kauplusest müüki, selle tulemusena jäi aasta tumemuseks kahjum.

Võtsime osa Itaalias Milanos toimuvast mööbli messist, kus saime uusi koostöö partnereid ja uusi ideid, mida rakendada oma töös.

2017. aasta suhtes oleme siiski optimistlikult meelestatud, teeme kõik selleks, et ettevõtte selle aasta tulemus oleks eelmisest parem. Käesoleval aastal uuendame kaupluses kauba välapanekute sortimenti, et oleks ostjaskonnale näha mida müüme.

2017. aastal on ettevõtte jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 528	27 285	1
Nõuded ja ettemaksed	8 939	4 378	3,4
Varud	28 097	33 591	5
Kokku käibevarad	41 564	65 254	
Kokku varad	41 564	65 254	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	11 391	15 055	6
Kokku lühiajalised kohustised	11 391	15 055	
Kokku kohustised	11 391	15 055	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 154	4 154	
Kohustuslik reservkapital	2 876	2 876	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 069	15 898	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 926	27 271	
Kokku omakapital	30 173	50 199	
Kokku kohustised ja omakapital	41 564	65 254	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	231 664	325 416	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-147 706	-195 175	
Mitmesugused tegevuskulud	-47 180	-52 530	
Tööjõukulud	-39 257	-46 955	
Ärikasum (kahjum)	-2 479	30 756	
Muud finantstulud ja -kulud	78	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 401	30 759	
Tulumaks	-3 525	-3 488	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 926	27 271	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 479	30 756
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 561	-284
Varude muutus	5 494	-12 672
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-3 664	-5 670
Kokku rahavood äritegevusest	-5 210	12 130
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	0	-1 700
Laekunud intressid	78	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	78	-1 697
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-14 100	-13 950
Makstud ettevõtte tulumaks	-3 525	-3 488
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-17 625	-17 438
Kokku rahavood	-22 757	-7 005
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 285	34 290
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-22 757	-7 005
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 528	27 285

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	4 154	2 876	29 848	36 878
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	4 154	2 876	29 848	36 878
Aruandeaasta kasum (kahjum)			27 271	27 271
Väljakuulutatud dividendid			-13 950	-13 950
31.12.2015	4 154	2 876	43 169	50 199
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	4 154	2 876	43 169	50 199
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-5 926	-5 926
Väljakuulutatud dividendid			-14 100	-14 100
31.12.2016	4 154	2 876	23 143	30 173

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Clubby 2016.aasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnutes arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aruanne on koostatud EUR-des. Aastaaruande koostamisel on lähtutud 11 alusprintsiibist. Aastaaruanne koostatakse laiale tarbijate grupile õigesti ja õiglaselt. Aastaaruande koostamise tarbeks kogutavast informatsioonist saadav kasu aruande kasutajatele peab olema suurem kui selle info kogumiseks tehtud kulutused.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Muudatused RTJ-ides ja nende rekendamisel ei mõjuta meie ettevõtte raamatupidamise arvestuspõhimõtteid. Ei ole toimunud muudatusi raamatupidamislikes hinnangutes. Raamatupidajal on oma panus tasakaal informatsiooni kogumiseks tehtavate kulutuste ja informatsioonist saadava kasu vahel.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke v.a. arvelduskrediiti.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Tehingud välisvaluutas toimuvad kauba soetamisel, selle arvestuse aluseks võetakse päeva Euroopa Keskpanka valuuta kurss. Tehingud toimuvad pangas EUR-ode konverteerimisel vastavalt panga kursile. Välisvaluutas tehtud tehingute kajastamisel rahavoogude aruandes on lubatud kasutada periood kaalutud keskmist kurssi. s.o. kaudne meetod.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel kehtivad allahindlused. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate kulude vähendamisena..

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulud sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mitte tagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transportkulusi. Varude soetamisel arvestamisel kasutatakse FIFO meetodeid. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Kinnisvarainvesteeringud

Ei ole.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Ei ole.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1278.00

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital on vastavalt pühikirjale 2876.00 EUR

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõik tehtud allahindlused ja soodustused. Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõik tehtud allahindlused ja soodustused. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määrav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eesti Vabariigis kasumit ei maksustata. Väljamakstud dividendidelt on arvestatud tulumaksu 20/80 vastavalt kehtivale seadusele.

Seotud osapooled

Seotud osapooltega käsitletakse ettevõtte tippjuhtkonna ning nendega seotud ettevõtteid ning eraisikuid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	4 528	27 285

Raha 4182.91 EUR on panga kontol ja 344.64 on sularaha kassas.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 631	6 631
Ostjatelt laekumata arved	6 631	6 631
Ettemaksed	2 308	2 308
Tulevaste perioodide kulud	2 308	2 308
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 939	8 939
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	375	375
Ostjatelt laekumata arved	375	375
Muud nõuded	1 700	1 700
Laenu nõuded	1 700	1 700
Ettemaksed	2 303	2 303
Tulevaste perioodide kulud	2 303	2 303
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 378	4 378

Nõuded ostjate vastu 6631.-EUR on näidatud aasta lõpul välja kirjutatud arvete eest, mis laekus jaanuaris 2017.a.

Ettemaksete all on näidatud kaupluse ruumi üüri deposiit 1980.-EUR ja

ettemaks lennupiletite eest 328.-EUR Milano messile, mis toimub 2017.a. 4 kuni 9 aprillini.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	6 631	375
Kokku nõuded ostjate vastu	6 631	375

Ostjate vastu nõue laekus jaanuari kuul 2017.a.

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	19 681	25 782
Ettemaksed varude eest	8 416	7 809
Kokku varud	28 097	33 591

Varude all näidatakse kaup laos on 19681.- ja ettemakstud tehastele Itaalias kauba eest, mis saabub jaanuaris ja veebruaris 8416.-

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	827	827
Maksuvõlad	2 545	2 545
Saadud ettemaksed	8 019	8 019
Kokku võlad ja ettemaksed	11 391	11 391
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	940	940
Võlad töövõtjatele	827	827
Maksuvõlad	3 920	3 920
Saadud ettemaksed	9 368	9 368
Kokku võlad ja ettemaksed	15 055	15 055

Võlad töövõtjatele on näidatud puhkusereserv. Maksuvõlg on käibemaks, mis on arvestatud detsembri kuu käibelt ja üle kantud 12 jaanuaril 2017.a. Maksuametile.

Saadud ettemaks on tellitud kaubaeest ettemaks, mis saabub veebruari kuul 2017.a. 7914.-EUR ja välja renditud pinna deposiit 105.-EUR seega kokku 8019.-EUR.

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	231 664	315 487
Läti	0	562
Kreeka	0	3 370
Soome	0	5 997
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	231 664	325 416
Kokku müügitulu	231 664	325 416
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Itaalia mööbli müük	231 664	325 416
Kokku müügitulu	231 664	325 416

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	28 722	34 475
Sotsiaalmaksud	9 708	11 653
puhkuse reserv	827	827
Kokku tööjõukulud	39 257	46 955
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	0

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
isikliku sõiduauto komp.	0	0

Tegev ja kõrgemale juhtkonna liikmele ei ole arvestatud tasusi ja muid soodustusi. On ainult välja makstud juhatuse liikmele eelmiste perioodide kasumi arvelt dividendid summas:14100.00EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.01.2017

Osaühing Clubby (registrikood: 10049131) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VITALI SERGEJEV	Juhatuse liige	16.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 069
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 926
Kokku	23 143
Jaotamine	
muud	23 143
Kokku	23 143

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mööbli ja valgustite jaemüük	47591	231664	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vitali Sergejev	35410040220	Lasnamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	4154 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6211353
Faks	+372 6211353
Mobiiltelefon	+372 5175334
E-posti aadress	giaretta@giaretta.ee
E-posti aadress	ou.armarium@gmail.com