

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ KILIKIA

registrikood: 11122640

tänava/talu nimi, Endla tn 45a // Tulika tn 31
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10615

telefon: +372 6668014, +372 56498050

faks: +372 6996969

e-posti aadress: kilikia_ee@yahoo.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Kapitalirent	9
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 11 Osakapital	11
Lisa 12 Müügitulu	11
Lisa 13 Muud äritulud	11
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 16 Tööjõukulud	13
Lisa 17 Muud ärikulud	13
Lisa 18 Intressikulud	13
Lisa 19 Sündmused pärast aruandekuupäeva	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2017. aastal jätkus OÜ Kilikia traditsioonilise äritegevuse.

Aruandeaastal moodustas OÜ Kilikia realiseerimise käive 312 371 eurot.

Töötajad said aruandeaastal töötasusid 63 890 eurot koos tööandja maksudega. Keskmise töötajate arv majandusaastal oli 10 inimest. 2017 aastal ettevõtte juhatuse liikmele töötasusid ei makstud.

2018. aastal on plaanis jätkata ettevõtte stabiilset arengut samal tegevusalal.

Finantsnäitajad ja -suhtarvud

Finantssuhtarvud	Arvutamise metoodika	2017	2016
Maksevõime kordaja	(käibevara-varud)/lühiajalised kohustused	1,55	0,93
Võlakordaja	kohustused/varade maksumus	0,51	0,67

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	22 545	18 137	2
Nõuded ja ettemaksed	55 993	42 418	3
Kokku käibevarad	78 538	60 555	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	21 106	41 675	5
Kokku põhivarad	21 106	41 675	
Kokku varad	99 644	102 230	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 268	7 216	7
Võlad ja ettemaksed	47 249	57 990	8
Kokku lühiajalised kohustised	50 517	65 206	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	3 279	7
Kokku pikaajalised kohustised	0	3 279	
Kokku kohustised	50 517	68 485	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 933	58 927	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 382	-27 994	
Kokku omakapital	49 127	33 745	
Kokku kohustised ja omakapital	99 644	102 230	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	312 371	261 521	12
Muud äritulud	2 260	640	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-171 900	-144 586	14
Mitmesugused tegevuskulud	-39 367	-37 489	15
Tööjõukulud	-63 890	-82 046	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-20 569	-23 450	5
Muud ärikulud	-3 221	-1 905	17
Ärikasum (kahjum)	15 684	-27 315	
Intressikulud	-302	-679	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 382	-27 994	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 382	-27 994	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing KILIKIA aruandeaasta lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik:

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja:

Kasutusrendimaksed rentnikultelt kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulud kajastatakse raamatupidamises siis, kui müüdüd teenus on osutatud ja kõik olulised riskid ja hüved on üle läinud ostjale ja ostjal on tekkinud summale nõudeõigus.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 01.01.2015 on maksumääraks 20/80. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

OÜ Kilikia aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskontod	279	597
Sularaha kassas	22 266	17 540
Kokku raha	22 545	18 137

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	54 670	54 670
Ostjatelt laekumata arved	54 670	54 670
Ettemaksed	192	192
Tulevaste perioodide kulud	192	192
Muud nõuded: garantiitagatis	1 131	1 131
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 993	55 993
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	41 287	41 287
Ostjatelt laekumata arved	41 287	41 287
Ettemaksed	0	0
Tulevaste perioodide kulud	0	0
Muud nõuded: garantiitagatis	1 131	1 131
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 418	42 418

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 097	3 316
Üksikisiku tulumaks	1 007	1 827
Sotsiaalmaks	2 423	4 551
Kohustuslik kogumispension	117	294
Töötuskindlustusmaksed	187	345
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	315
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 831	10 648

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015						
Soetusmaksumus	43 403	2 838	60 349	106 590	12 103	118 693
Akumuleeritud kulum	-19 859	-1 036	-27 879	-48 774	-4 794	-53 568
Jääkmaksumus	23 544	1 802	32 470	57 816	7 309	65 125
Amortisatsioonikulu	-8 680	-500	-11 677	-20 857	-2 593	-23 450
31.12.2016						
Soetusmaksumus	43 403	2 497	58 432	104 332	12 103	116 435
Akumuleeritud kulum	-28 539	-1 195	-37 639	-67 373	-7 387	-74 760
Jääkmaksumus	14 864	1 302	20 793	36 959	4 716	41 675
Amortisatsioonikulu	-8 074	-499	-9 404	-17 977	-2 592	-20 569
31.12.2017						
Soetusmaksumus	43 403	2 497	58 432	104 332	12 103	116 435
Akumuleeritud kulum	-36 613	-1 694	-47 043	-85 350	-9 979	-95 329
Jääkmaksumus	6 790	803	11 389	18 982	2 124	21 106

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Pangalaenu DNB pangast	3 268	3 268	0	6 kuu Euribor + 3,25; 4,50%	Euro	28.08.2018
Kapitalirendikohustised kokku	3 268	3 268	0			

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Pangalaenu DNB pangast	10 495	7 216	3 279	6 kuu Euribor + 3,25; 4,50%	Euro	28.08.2018
Kapitalirendikohustised kokku	10 495	7 216	3 279			

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustised kokku	3 268	3 268	0		6
Laenukohustised kokku	3 268	3 268	0		

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustised kokku	10 495	7 216	3 279		6
Laenukohustised kokku	10 495	7 216	3 279		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	30 309	30 309	
Võlad töövõtjatele	7 604	7 604	9
Maksuvõlad	7 831	7 831	4
Muud võlad	1 463	1 463	
Muud viitvõlad	1 463	1 463	
Arveldused aruandvate isikutega	42	42	
Kokku võlad ja ettemaksed	47 249	47 249	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	37 641	37 641	
Võlad töövõtjatele	7 898	7 898	9
Maksuvõlad	10 648	10 648	4
Muud võlad	1 803	1 803	
Muud viitvõlad	1 803	1 803	
Arveldused aruandvate isikutega	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	57 990	57 990	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	3 636	3 049
Puhkusetasude kohustis	3 968	4 849
Kokku võlad töövõtjatele	7 604	7 898

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	36 908	24 746
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	9 227	6 187
Kokku tingimuslikud kohustised	46 135	30 933

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus: 1 osa - 1278 euro; 1 osa - 1278 euro. OÜ Katwijk jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2017 moodustab 46 135 euro (31.12.2016 seisuga 30 933 euro). Maksimaalsete võimalike dividendide summa ning väljamaksmisel omanikele kaasnev tulumaksu kohustus on tootud lisas 10.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	312 371	261 521
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	312 371	261 521
Kokku müügitulu	312 371	261 521
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Leiva- ja saiatootmine	304 924	247 599
Restoranid jm toitlustuskohad	7 447	13 922
Kokku müügitulu	312 371	261 521

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 260	640
Kokku muud äritulud	2 260	640

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	-93 570	-63 215
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-832	-1 025
Energia	-20 722	-15 463
Elektrienergia	-5 165	-3 334
Soojusenergia	-4 261	-230
Kütus	-11 296	-11 899
Transpordikulud	-24 232	-39 681
Üür ja rent	-12 429	-14 770
Uhekordne pakend	-20 115	-10 432
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-171 900	-144 586

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	-3 731	-3 521
Mitmesugused bürookulud	-6 158	-3 329
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	-175
Sõiduauto kulud	-12 243	-12 220
Remondi- ja hoolduskulud	-6 352	-8 720
Kindustus	-2 477	-3 571
Raamatupidamis teenused	-4 559	-2 100
Side	-2 405	-2 096
Väikevahendide kulud	-113	-562
Pangateenused	-1 051	-1 195
Juriidilised teenused	-278	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-39 367	-37 489

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-48 504	-61 930
Sotsiaalmaksud	-15 386	-20 116
Töötuskindlustusmaksed		
Kokku tööjõukulud	-63 890	-82 046
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	9	9
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	-2 194	-969
Ostuboonus	-1 027	-792
Reklaamimaks	0	-144
Kokku muud ärikulud	-3 221	-1 905

Lisa 18 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu kapitalirendilt	-302	-679
Kokku intressikulud	-302	-679

Lisa 19 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Aruande koostamise perioodil olulisi sündmusi pärast bilansipäeva ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2018

OÜ KILIKIA (registrikood: 11122640) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NELLI MATINYAN	Juhatuse liige	25.02.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 933
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 382
Kokku	46 315

Juhatus teeb ettepaneku kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Leiva- ja saiatootmine; säilitusaineteta pagaritoodete tootmine	10711	304924	97.62%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	7447	2.38%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Azat Matinjan	35210222228	Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Ara Matinjan	38211232246	Mustamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6668014
Faks	+372 6996969
Mobiiltelefon	+372 56498050
E-posti aadress	kilikia_ee@yahoo.com