

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Valgeranna Kapital OÜ

registrikood: 10968441

tänava/talu nimi, Ringi tn 34-1

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

vald: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihnumber: 80012

telefon: +372 4431009, +372 56467319

e-posti aadress: angela.griffel@oxford.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Tööjõukulud	8
Lisa 4 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

OÜ Valgeranna Kapital põhitegevuseks 2018.a. oli ilusalongi teenuste osutamine Pärnus, aadressil Pühavaimu 18

Osaühingu äritulud 2018.a. moodustasid summa 134 286 eurot

Ettevõtte bilansimaht seisuga 31.12.2018.a. moodustas summa 417 917 eurot.

2018 majandusaasta tulemiks oli kahjum summas 2369 eurot

Osaühingul oli 2018.a. kolm püsivat palgalist töötajat, kellest üks on ühtlasi osaühingu juhatuse liige.

Juhatuse liikmele arvestati töötasu 6480 eurot.

Osaühingu käibest moodustas müük Eesti Vabariigi territooriumil 100 %

2019.a. majandusaastal näeb juhatus osaühingut püsivalt tegutseva ettevõtteks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	5 223	43
Nõuded ja ettemaksed	16 154	17 102
Nõuded ostjate vastu	1 154	2 102
Muud nõuded	15 000	15 000
Kokku varud	6 209	7 823
Müügiks ostetud kaubad	6 209	7 823
Kokku käibevarad	27 586	24 968
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	319 558	319 558
Materiaalsed põhivarad	70 773	76 873
Kokku põhivarad	390 331	396 431
Kokku varad	417 917	421 399
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	9 555	3 975
Võlad tarnijatele	5 018	460
Võlad töövõtjatele	1 725	1 219
Maksuvõlad	2 812	2 296
Kokku lühiajalised kohustised	9 555	3 975
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	261 259	267 952
Kokku pikaajalised kohustised	261 259	267 952
Kokku kohustised	270 814	271 927
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564
Kohustuslik reservkapital	252	252
Muu omakapital	50 000	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 656	-35 213
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 369	108 869
Kokku omakapital	147 103	149 472
Kokku kohustised ja omakapital	417 917	421 399

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	131 227	210 699
Muud äritulud	3 059	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-94 331	-59 944
Mitmesugused tegevuskulud	-17 605	-19 534
Tööjõukulud	-18 392	-16 206
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 100	-6 100
Muud ärikulud	-227	-46
Ärikasum (kahjum)	-2 369	108 869
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 369	108 869
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 369	108 869

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Valgeranna Kapital OÜ 2018 lühendatud majandusaasta aruanne on koostatud vastavalt raamatupidamise seadusele Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt.

Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Majandusaastaks on kalendriaasta.

Majandusaasta algab 01.jaanuaril ja lõpeb 31.detsembril.

Aruanne on koostatud eurodes

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mis lühiajaliste nõuete puhul on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega ja mis on kajastatud arvel, lepingus või mõnel muul alusdokumendil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida äriühing kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta teenuste osutamisel või halduseesmärkidel.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning vara soetamisega seotud otsestest kuludes.

Juhul kui materiaalse põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi, siis otseselt seotud kulutusi kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses.

Põhivara parendusväljaminekuid, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektidelt saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil. Amortisatsioonimäärad kehtestatakse lähtudes vara eeldatavast kasulikust elueast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 700

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ,rajatised	10-25
Masinad, seadmed	5-10
Muu materiaalne põhivara	5-10

Finantskohustised

Kõik finantskohustused võetakse arvele soetusmaksumuses. Finantskohustused eemaldatakse bilansist kui need on kas rahuldatud, lõppenud või aegunud. Finantskohustusi kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste kohustuste puhul on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega.

Pikaajaliste finantskohustustena kajastatakse kohustuse põhiosa, mis kuulub tagasimaksmisele hiljemalt kui 12 kuu pärast.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema perioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulude kajastamine toimub tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibi alusel. Aruandeperioodi tuludest arvatakse maha samade kaupade, teenuste soetamise, valmistamise ja realiseerimisega seotud kulud. Väljaminekuid, mida ei saa vastavusse viia tuludega reguleeritakse aruande koostamisel nii, et ainult antud perioodi jooksul tekkinud väljaminekud kajastatakse kuludena.

Seotud osapooled

Seotus osapoolteks loetakse tegev- ja kõrgemat juhtkonda

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016				
Soetusmaksumus	62 885	62 885	87 057	149 942
Akumuleeritud kulum	-55 056	-55 056	-11 914	-66 970
Jääkmaksumus	7 829	7 829	75 143	82 972
Amortisatsioonikulu	-629	-629	-5 471	-6 100
Muud muutused			1	1
31.12.2017				
Soetusmaksumus	62 885	62 885	87 058	149 943
Akumuleeritud kulum	-55 685	-55 685	-17 385	-73 070
Jääkmaksumus	7 200	7 200	69 673	76 873
Amortisatsioonikulu	-629	-629	-5 471	-6 100
Muud muutused				0
31.12.2018				
Soetusmaksumus	62 885	62 885	87 058	149 943
Akumuleeritud kulum	-56 314	-56 314	-22 856	-79 170
Jääkmaksumus	6 571	6 571	64 202	70 773

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	14 246	12 147
Sotsiaalmaksud	4 146	4 059
Kokku tööjõukulud	18 392	16 206
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	6 480	6 135

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2019

Valgeranna Kapital OÜ (registrikood: 10968441) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANGELA GRIFFEL	Juhatuse liige	26.06.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 656
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 369
Kokku	71 287
Katmine	
muud sissemaksed omakapitali	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	71 287
Kokku	71 287

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Juuksuri- ja muu iluteenindus	96021	82467	62.84%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	48760	37.16%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Angela Griffel	47112214238	Eesti	25564 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4431009
Mobiiltelefon	+372 56467319
E-posti aadress	angela.griffel@oxford.ee