

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Koolikapp OÜ

registrikood: 11374287

tänava/talu nimi, Mustamäe tee 6b
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10621

e-posti aadress: info@koolikapp.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Koolikapp OÜ sai 2022 astal 15 aastaseks ja tegeleb Eestis 26 koolis õpilastele hoiukappide rentimisega.

2022 aastal sai Koolikapp juurde 3 kooli, kelle õpilastele hoiukappe rentida ning lõpetas rentimise ühes koolis, kus kappide rentimise osakaal olemasolevate kappide arvust oli 6,5% juures.

2022 aasta märtsi kuus vahetas ettevõtte omanikku. Sellest hoolimata ettevõtte tegevus ja visioon on endiselt sama. Pakkuda Eesti koolide õpilastele häid kappe oma asjade hoidmiseks.

2022 aastal augustiks sai valmis uuendatud koduleht koos uute makselahendustega. Mis võimaldab lapsevanematel võimalikult lihtsalt tellida uusi kappe ning tasuda otse epoes. Lisaks sellele lahendati pikendajate tehniline lahendus, mis võimaldas otse lapsevanemal koolikapi eest tasuda. Ettevõttele andis see parema läbipaistvuse tasumistest ning halduslahenduses on kõik koheselt olemas.

Tulevikus plaanime kindlasti olemasolevaid lahendusi parendada ning uusi lahendusi välja töötada.

2022 aasta lõpus sai Koolikapp OÜ kokkuleppe Burg lukkude maaletoojaga - olla Eestis Burg lukkude esindaja.

Sellela seoses lõime uue maandumislehe kontorikapp.ee ning pakume era ja äriklientidele rentimise juures ka võimalust soetada endale kappe ning ka erinevaid Burgi lukke.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 735	809	
Nõuded ja ettemaksed	399	215	
Varud	2 998	0	
Kokku käibevarad	5 132	1 024	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	84	0	
Materiaalsed põhivarad	76 425	60 967	3
Immateriaalsed põhivarad	22 992	23 325	4
Kokku põhivarad	99 501	84 292	
Kokku varad	104 633	85 316	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	62 189	9 483	5
Võlad ja ettemaksed	1 059	7	
Kokku lühiajalised kohustised	63 248	9 490	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	21 782	60 461	5
Kokku pikaajalised kohustised	21 782	60 461	
Kokku kohustised	85 030	69 951	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 809	11 833	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 238	976	
Kokku omakapital	19 603	15 365	
Kokku kohustised ja omakapital	104 633	85 316	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	35 800	22 722	6
Muud äritulud	0	6 624	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 879	-13 023	
Mitmesugused tegevuskulud	-13 484	-7 212	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 897	-5 815	
Muud ärikulud	-75	0	
Ärikasum (kahjum)	6 465	3 296	
Intressikulud	-2 227	-2 320	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 238	976	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 238	976	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Koolikapp OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Koolikapp OÜ kasutab kasumiaruande skeemi nr 1.

Käesolev aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teada olevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 800 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku tööeaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
transpordivahendid	5 aastat
Muu materjaalne põhivara	4-10 aastat
Immateriaalne põhivara	ei amortiseerita

Rendid

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik

usaldusväärselt mõõta.

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt. Ärikulude esitamise aluseks on tulude-kulude vastavuse printsiip.

Seotud osapooled

Koolikapp OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks emaetevõtet Vanaturu OÜ ja lisaks Koolikapp OÜ tegevjuhtkond või tema olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	399	538	28	0
Ettemaksukonto jääk			0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	399	538	28	0

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021			
Soetusmaksumus		66 782	66 782
Akumuleeritud kulum		-5 815	-5 815
Jääkmaksumus		60 967	60 967
Ostud ja parendused	875	22 147	23 022
Muud ostud ja parendused	875	22 147	23 022
Amortisatsioonikulu	-29	-7 535	-7 564
31.12.2022			
Soetusmaksumus	875	88 929	89 804
Akumuleeritud kulum	-29	-13 350	-13 379
Jääkmaksumus	846	75 579	76 425

Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Firmaväärtus	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	
31.12.2021				
Soetusmaksumus	6 000	12 325	5 000	23 325
Akumuleeritud kulum	0	0	0	
Jääkmaksumus	6 000	12 325	5 000	23 325
Amortisatsioonikulu		-333		-333
Ümberliigitamised	4 000	-9 000	5 000	
31.12.2022				
Soetusmaksumus	10 000	3 325	10 000	23 325
Akumuleeritud kulum	0	-333	0	-333
Jääkmaksumus	10 000	2 992	10 000	22 992

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pikaajalise laenu tagasimaksed	9 722	9 722					
Omanikulaen	52 467	52 467					
Lühiajalised laenud kokku	62 189	62 189					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	21 782	0	21 782		7,46%		08.12.2025
Pikaajalised laenud kokku	21 782		21 782				
Laenukohustised kokku	83 971	62 189	21 782				

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pikaajalise laenu tagasimaksed	9 483	9 483					
Lühiajalised laenud kokku	9 483	9 483					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline pangalaen	31 502	0	31 502	0	5.00%	EUR	08.12.2025
Omanikulaen	28 959	0	28 959	0			
Pikaajalised laenud kokku	60 461	0	60 461	0			
Laenukohustised kokku	69 944	9 483	60 461	0			

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	35 800	22 722
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	35 800	22 722
Kokku müügitulu	35 800	22 722
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metallimööbli rentimine	35 800	22 722
Metallimööbli müük	0	0
Kokku müügitulu	35 800	22 722

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Vanaturu OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Emaettevõtja	32 467	0
Kokku laenukohustised	32 467	0

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	32 467	32 467	2 227
Kokku laenukohustised	32 467	32 467	2 227

2022 aastal Koolikapp OÜ sai laenu omanikult Vanaturu Oü

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2023

Koolikapp OÜ (registrikood: 11374287) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTO KANNIK	Juhatuse liige	27.05.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 809
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 238
Kokku	17 047
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	17 047
Kokku	17 047

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	7739	35800	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing Vanaturu	10082453	Kiviõli linn, Lüganuse vald, Ida-Viru maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@koolikapp.ee