

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

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 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 6 Osakapital	9
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Sündmused pärast aruandekuupäeva	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2022.aastal oli firma tegevus stabiilne.

Aruandeaastal moodustas OÜ Kilikia realiseerimise käive 396800 euro (2021: 238329 euro).

Tööjõukulud suurus võrreldes 2021. aastaga 73210 euron (2021: 61927 euro).

2022. aastal ettevõtte juhatuse liikmetele töötasusid ei makstud.

Aastaruande koostamisperioodil pole toimunud ühtegi erakordset sündmust, mis kalduks oluliselt kõrvale ettevõtte põhitegevusest. Juhatuse hinnangul OÜ Kilikia on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Juhatuse seisukoht Venemaa Föderatsiooni relvajõudude rünnaku Ukraina vastu mõjust osaühingu tegevusele on avalikustatud lisas 11.

Peamised finantssuhtarvud

Finantssuhtarvud	Arvutamise metoodika	2022	2021
Maksevõime kordaja	(käibevara-varud)/lühiajalised kohustused	1,59	1,25
Võlakordaja	kohustused/varade maksumus	0,49	0,62

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	31 626	26 033	
Nõuded ja ettemaksed	64 223	53 200	3
Kokku käibevarad	95 849	79 233	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	13 131	16 131	3
Materiaalsed põhivarad	14 186	7 046	
Kokku põhivarad	27 317	23 177	
Kokku varad	123 166	102 410	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	60 277	63 383	5
Kokku lühiajalised kohustised	60 277	63 383	
Kokku kohustised	60 277	63 383	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 215	59 587	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 862	-23 372	
Kokku omakapital	62 889	39 027	
Kokku kohustised ja omakapital	123 166	102 410	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	396 800	238 329	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-258 261	-168 829	8
Mitmesugused tegevuskulud	-32 178	-24 838	9
Tööjõukulud	-73 210	-61 927	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 693	-3 176	
Muud ärikulud	-5 596	-2 931	
Ärikasum (kahjum)	23 862	-23 372	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	23 862	-23 372	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 862	-23 372	

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 alljärgnevatel 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. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (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 allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 447 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale. Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 447

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5
Masinad ja seadmed	5
Inventar	5

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenuid, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised õlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub juba korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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 teenuse müügist ajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurst on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80, netodividendina väljamakstud summalt. Alates 1.jaanuarist 2019.a.kohaldub tulumaksuseaduse §4 lg.5 ja §50'alusel regulaarselt makstavatele dividendidele madalam maksumäär 14%, ehk 14/86 dividendide netosummast. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Kilikia OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	61 223	61 223	0
Ostjatelt laekumata arved	61 223	61 223	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	0	0
Laenunõuded	15 000	3 000	12 000
Muud nõuded: rahatagatis	1 131	0	1 131
Arveldused aruandvate isikutega	0	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	77 354	64 223	13 131
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	49 375	49 375	0
Ostjatelt laekumata arved	51 163	51 163	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 788	-1 788	0
Laenunõuded	18 000	3 000	15 000
Muud nõuded: rahatagatis	1 131	0	1 131
Arveldused aruandvate isikutega	825	825	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	69 331	53 200	16 131

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	166	0	208
Käibemaks	0	9 207	0	8 346
Üksikisiku tulumaks	0	1 133	0	1 648
Sotsiaalmaks	0	6 206	0	9 759
Kohustuslik kogumispension	0	27	0	378
Töötuskindlustusmaksed	0	365	0	646
Intress	0	4 339	0	1 315
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	510	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	21 953	0	22 300

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	24 736	24 736	
Võlad töövõtjatele	9 882	9 882	
Maksuvõlad	21 953	21 953	4
Muud võlad	2 373	2 373	
Muud viitvõlad	2 373	2 373	
Arveldused aruandvate isikutega	1 333	1 333	
Kokku võlad ja ettemaksed	60 277	60 277	
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	30 343	30 343	
Võlad töövõtjatele	8 937	8 937	
Maksuvõlad	22 300	22 300	4
Muud võlad	1 803	1 803	
Muud viitvõlad	1 803	1 803	
Arveldused aruandvate isikutega	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	63 383	63 383	

Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	19 090	28 972
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	4 772	7 243
Kokku tingimuslikud kohustised	23 862	36 215

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus: 1 osa - 1278 euro; 1 osa - 1278 euro. OÜ Kilikia jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2022 moodustab 23 862 euro (31.12.2021 seisuga 36 215 euro). Maksimaalsete võimalike dividendide summa ning väljamaksmisel omanikele kaasnev tulumaksu kohustus on tootud lisas 5.		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	394 493	236 129
Soome	2 307	2 200
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	396 800	238 329
Kokku müügitulu	396 800	238 329
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Leiva- ja saiatootmine	389 419	231 375
Restoranid jm tootlustuskohad	7 381	6 954
Kokku müügitulu	396 800	238 329

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	-136 696	-102 674
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-1 664	-905
Energia	-49 832	-25 660
Elektrienergia	-22 019	-7 938
Soojusenergia	-8 544	-4 827
Kütus	-19 269	-12 895
Veevarustusteenused	-3 294	-2 701
Logistikakulud	-16 316	-9 069
Üür ja rent	-13 005	-13 915
Uhekordne pakend	-20 774	-13 044
Ostetud teenused	-1 232	-861
Remont ja hooldus kulud	-15 448	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-258 261	-168 829

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Mitmesugused bürookulud	-3 545	-1 467
Riiklikud ja kohalikud maksud	-48	-48
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-1 788
Sõiduauto kulud	-11 979	-9 250
Remondi- ja hoolduskulud	-1 494	-2 424
Kindustus	-1 890	-2 218
Raamatupidamis teenused	-4 200	-4 200
Side	-2 843	-2 687
Pangateenused	-754	-756
IT teenused, arvutitarvikud	-1 640	0
Muud	-3 785	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-32 178	-24 838

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	-54 724	-46 283
Sotsiaalmaksud	-18 486	-15 644
Kokku tööjõukulud	-73 210	-61 927
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	6
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1

Lisa 11 Sündmused pärast aruandekuupäeva

24. veebruaril 2022 algas laiaulatuslik Venemaa Föderatsiooni relvajõudude rünnak Ukraina vastu. See võib mõjutada negatiivselt ettevõtte majandustegevust, kuid kuna olukord on ebakindel ja kiiresti muutuv, ei pea juhtkond praegu otstarbekaks anda sõja võimaliku mõju kohta kvantitatiivseid hinnanguid. Juhtkond jälgib kaasnevate majanduskeskkonnas toimuvate sündmuste kulgu ning kohandab oma tegevust vastavalt olukorrale. Aruande koostamise hetkel ei ole juhtkonnal infot, mis annaks alust arvata, et Ukraina sõja mõju seab tõenäoliselt ohtu ettevõtte tegevuse jätkuvuse 12 kuu jooksul aruandekuupäevast. Käesolev juhtkonna hinnang aruandekuupäeva järgsetele sündmustele on asjakohane ja kehtiv ka tegevusaruandes viidatud ühinemisprotsessi toimumisel.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

OÜ KILIKIA (registrikood: 11122640) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARA MATINJAN	Juhatuse liige	07.08.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 215
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 862
Kokku	60 077
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	60 077
Kokku	60 077

Juhatus teeb ettepaneku kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Leiva- ja saiatootmine; säilitusaineteta pagaritoodete tootmine	10711	389419	98.14%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	7381	1.86%	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