

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Kanella OÜ

registrikood: 12719222

tänavatalu nimi, Sõpruse pst 217-16
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 13422

telefon: +372 51996677

e-posti aadress: kristelkalde@gmail.com

Sisukord

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

Tegevusaruanne

OÜ Kanella on erakapitalil põhinev osaühing.

OÜ Kanella peamiseks tegevusalaks on toitlustusalane tegevus, suurtöökoja inventari rentimine, cateringi teenuse ja juhtimisteenuse osutamine.

2022 aastal teenindasime peamiselt ühte toitlustuskohta TalTeci ruumides, koos inventari rentimisega.

2023 aastal planeerime jätkata samadel tegevusaladel.

2022 aasta müügitulu oli 857 598 eurot. Aruandeaasta lõpuks oli osaühingu bilansimaht 1 361 254 eurot.

2022 aastal töötas ettevõttes keskmiselt kuus töötajat, kelle kogu palgakulu oli 168 760 eurot, sealhulgas ka riigipoolne töötasu toetus. Ettevõtet juhib juhataja, kellele tema tegevuse eest 2022 aastal juhatuse liikme tasu ei arvestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	811 198	718 471
Nõuded ja ettemaksed	174 563	211 202
Kokku käibevarad	985 761	929 673
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	375 492	333 398
Kokku põhivarad	375 492	333 398
Kokku varad	1 361 253	1 263 071
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	180 859	37 954
Kokku lühiajalised kohustised	180 859	37 954
Kokku kohustised	180 859	37 954
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 000	25 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 200 117	1 055 252
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-44 723	144 865
Kokku omakapital	1 180 394	1 225 117
Kokku kohustised ja omakapital	1 361 253	1 263 071

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	857 598	353 459
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-362 021	-73 406
Mitmesugused tegevuskulud	-353 111	-95 589
Tööjõukulud	-168 760	-31 500
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-28 094	-16 554
Ärikasum (kahjum)	-54 388	136 410
Intressitulud	9 665	8 455
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-44 723	144 865
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-44 723	144 865

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kanella 2022 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Järgitud on äriseadustiku ja maksuseaduste nõudeid.

Raamatupidamiseks kasutatakse raamatupidamisprogrammi Joosep.

Osaühingu kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning rahalähendid kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarane need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 500 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	55 140	55 140
Ostjatelt laekumata arved	55 140	55 140
Laenunõuded	114 013	114 013
Ettemaksed	5 410	5 410
Tulevaste perioodide kulud	5 410	5 410
Kokku nõuded ja ettemaksed	174 563	174 563
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 897	8 897
Ostjatelt laekumata arved	8 897	8 897
Laenunõuded	202 305	202 305
Kokku nõuded ja ettemaksed	211 202	211 202

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2020					
Soetusmaksumus	243 806		190 887	190 887	434 693
Akumuleeritud kulum	0		-123 000	-123 000	-123 000
Jääkmaksumus	243 806		67 887	67 887	311 693
Ostud ja parendused			38 259	38 259	38 259
Amortisatsioonikulu			-983	-983	-983
Müügid (jääkmaksumuses)			-15 571	-15 571	-15 571
31.12.2021					
Soetusmaksumus	243 806		229 146	229 146	472 952
Akumuleeritud kulum	0		-139 554	-139 554	-139 554
Jääkmaksumus	243 806		89 592	89 592	333 398
Ostud ja parendused	1 980	68 208		68 208	70 188
Amortisatsioonikulu		-9 713	-18 381	-28 094	-28 094
31.12.2022					
Soetusmaksumus	245 786	68 208	229 146	297 354	543 140
Akumuleeritud kulum	0	-9 713	-157 935	-167 648	-167 648
Jääkmaksumus	245 786	58 495	71 211	129 706	375 492

Lisa 4 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	124 354	31 500
Sotsiaalmaksud	43 355	11 431
Pensionikulu	1 051	277
Kokku tööjõukulud	168 760	43 208
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	3

Lisa 5 Seotud osapooled (eurodes)

MÜÜDUD	2022	2021	
	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	83 003		93 500
Kokku müüdud	83 003		93 500

OSTETUD	2022	2021	
	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	132 514	88 494	
Kokku ostetud	132 514	88 494	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.03.2023

Kanella OÜ (registrikood: 12719222) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTEL KALDE	Juhatuse liige	28.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 200 117
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-44 723
Kokku	1 155 394

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 200 117
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-44 723
Kokku	1 155 394

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	857598	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristel Kalde	47901270296	Eesti	25000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 51996677
E-posti aadress	kristelkalde@gmail.com