

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing CERRO

registrikood: 10004967

tänavatalu nimi, Kadaka tee 48
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 12915

telefon: +372 58360011, +372 6562761

e-posti aadress: cerroas@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad tarnijatele	13
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Tööjõukulud	14

Tegevusaruanne

OÜ CERRO asutati 1992.a.Samal aastal alustati majandustegevusega ning 2013 aastani oli							
põhitegevuseks toidukaupade jäe-ja hulgimüük.Aruandeperioodil OÜ Cerro oli müüdnud uuele omanikule.							
2013 aastal realiseerimise netokäive moodustas 501175 euro,mis on 20% vähem,kui							
2012 aastal.Tahelepanu pöörati eelkõige äritegevuse kindlustasmisele praegustel turgudel							
oma positsiooni kinnitati Eesti turul.							
Võttes arvesse äri-ja finanskeskonna prognoose järgnevas aastaks,on OÜ CERRO							
põhieesmärkideks turuosa säilitamine Eestis tasemel 20 %,positsioonitugevdamine muudel							
turgudel ning teenindustaseme jätkuv parandamine.							
Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 62837 euro.Keskmine töötajate arv oli							
aruandeperioodil 15							
.Väljamakseid juhatuse ja nõukogu liikmetele ei tehtud.							

Finantskokkuvõte viimase 2 a. kohta								
(1000 eur)					2012	2011	2013	
Realiseerimise netokäive					575	718	501	
Aruandeaasta puhaskasum					2	-11	-6.4	
Bilanss perioodi lõpu seisuga (1000 eur)					66	89	48	
Käibevara kokku					66	89	48	
Lühiajalised kohustused					36	61	24	
Põhivara kokku					0	0	0	
Kokku varad					66	89	48	
Kokku omakapital					30	28	24	
Suhtarvud								
Käibe puhastamistegur (%)					0.35	0	0	
Maksevõime kordaja(korda)					1.83	1.46	2	
Suhtekapitali(korda)					0.45	0.31	0.5	
Omakapital aktsia kohta					15	14	12	
Käibe puhastamistegur = puhaskasum/netokäive*100								
Maksevõime kordaja=käibevara/lühiajalised kohustused								
Suhtekapitali=Omakapital/Varad								
Omakapital aktsia kohta=Omakapital/Aktsiate arvuga								

--	--	--	--	--	--	--	--	--

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	37 815	10 310	2
Nõuded ja ettemaksed	2 130	47 070	3
Varud	8 267	8 919	5
Kokku käibevara	48 212	66 299	
Kokku varad	48 212	66 299	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	24 432	36 162	8
Kokku lühiajalised kohustused	24 432	36 162	
Kokku kohustused	24 432	36 162	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 025	22 963	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 357	2 062	
Kokku omakapital	23 780	30 137	
Kokku kohustused ja omakapital	48 212	66 299	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	501 175	574 724	12
Muud äritulud	78 682	118 333	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-479 721	-616 003	
Mitmesugused tegevuskulud	-26 300	-27 391	
Tööjõukulud	-80 193	-47 601	13
Kokku ärikasum (-kahjum)	-6 357	2 062	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 357	2 062	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 357	2 062	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-6 357	2 062	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	44 940	-38 762	
Varude muutus	652	50 091	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-11 730	-4 977	
Kokku rahavood äritegevusest	27 505	8 414	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	-20 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-20 000	
Kokku rahavood	27 505	-11 586	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 310	21 896	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	27 505	-11 586	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	37 815	10 310	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muu omakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	2 556	23 008	-45	28 075
Aruandeaasta kasum (kahjum)				2 062	2 062
Muud muutused omakapitalis			-23 008	23 008	0
31.12.2012	2 556	2 556	0	25 025	30 137
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-6 357	-6 357
31.12.2013	2 556	2 556		18 668	23 780

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted. alused.
OÜ CERRO 2013.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 printsibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUROdes. 1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kuulutustest, mis on vajaliku varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus, või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eur. Varad, mille kasulik tööaega on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 eur, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavatest kasulikest eluigadest: ehitised ja rajatised 20-30 aastat
tootmiseseadmed 8-12 aastat
muud masinad ja seadmed 5-10 aastat
muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320 eur

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohuslik reservkapital. Reservkapital võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	37 815	10 310

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 130	2 130		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	47 041	47 041		
Ostjatelt laekumata arved	47 041	47 041		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	29	29		
Kokku nõuded ja ettemaksed	47 070	47 070		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	2 130	47 041
Kokku nõuded ostjate vastu	2 130	47 041

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	8 267	8 919
Kokku varud	8 267	8 919

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 169		260
Üksikisiku tulumaks	674		237
Sotsiaalmaks	1 637		611
Kohustuslik kogumispension	65		31
Töötuskindlustusmaksed	160		63
Intress			1
Ettemaksukonto jääk		29	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 705	29	1 203

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	13 453	13 453		
Võlad töövõtjatele	7 274	7 274		
Maksuvõlad	3 705	3 705		
Kokku võlad ja ettemaksed	24 432	24 432		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	30 531	30 531		
Võlad töövõtjatele	4 428	4 428		
Maksuvõlad	1 203	1 203		
Kokku võlad ja ettemaksed	36 162	36 162		

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
volad tarnijatele	13 453	30 531
Kokku võlad tarnijatele	13 453	30 531

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	4 696	1 850
puhkuse reserv	2 578	2 578
Kokku võlad töövõtjatele	7 274	4 428

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	501 175	574 724
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	501 175	574 724
Kokku müügitulu	501 175	574 724
Müügitulu tegevusalade lõikes		
liha ja lihatoodete hulgimuuk	501 175	574 724
Kokku müügitulu	501 175	574 724

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	62 837	37 264
Sotsiaalmaksud	17 356	10 337
tootuskindlustusmakse		
Kokku tööjõukulud	80 193	47 601
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	9

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.02.2014

Osaühing CERRO (registrikood: 10004967) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEG JASENETSKI	Juhatuse liige	24.02.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 025
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 357
Kokku	18 668

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 025
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 357
Kokku	18 668

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Liha ja lihatoodete hulgimüük	46321	501175	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Oleg Jasenetski	35701160283	Vihuri tänav 5-44, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6562761
Mobiiltelefon	+372 58360011
E-posti aadress	cerroas@hotmail.ee