

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: osäühing CALIPE

registrikood: 10141552

tänava/talu nimi, Narva mnt 13
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10151

telefon: +372 5158416

e-posti aadress: kylli.tamme@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad tarnijatele	11
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Muud ärikulud	13
Lisa 17 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Calipe alustas oma tegevust 1997 a., see tähendab, et oleme suutnud väikekaupluste konkrentsis püsida juba 16 aastat. Firma tegevuseks on olnud läbi aastate tööstuskaupade jaemüük, mis toimub 100% Eesti Vabariigis.

2011.a.mais avasime uue kaupluse Tallinna vanalinnas.

Meie kaupluste suurima müügi moodustavad jalatsid, eelkõige ortopeediline jalats, nahkkotid, muud aksessuaarid ja vähesel määral müüakse ka rõivaid ja peakatteid.

2013.aasta netokäive oli kauplustes kokku 241 808 eurot ja see suurenes, 2012 aastaga võrreldes, 4,25%. Kogu käibest moodustas vanalinna kaupluse käive 26,7%.

Oleme oma tulemusega rahul, kuid kahjuks on kulud oluliselt tõusnud ja see seab ka firmale järjest raskemaid ja pingelisemaid rahalisi kohustusi.

97,8% firma käibest moodustab jalatsite ja nahktoodete müük. Enamus jalatseid tarnime välisfirmade kaudu: RIEKER, WORTMANN, CAPRICE, JANA ja JENNY Saksamaalt; TOPMAN Soomest. Eraldi nomenklatuuri, mille üle me väga uhked oleme, moodustab ortopeediline jalats Prantsusmaa firmalt SAMSON.

Nahkkottide ja rahakottide osas on aastaid koostööpartneriteks olnud OÜ TUNOR, OÜ RANAX, OÜ DENIELS ja KO.

Kindlasti on meie eesmärgiks jätkuvalt leida kindel koht ka rõivamüügis, mis moodustas 2013. aastal vaid 3%.

Jätkame aastaid kestnud koostööd firmaga AS PROTTEEN ja Taani firmaga FRANSA.

OÜ Calipe juhatus koosneb kahest liikmest, kellele arvestati 2013.a. töötasu kokku 17 797 eurot.

2014 aasta olulisem eesmärk on 2011.a. avatud vanalinna kaupluse käibe suurendamine ja püsiklientuuri leidmine.

2014 tegevusaasta eesmärgiks on ka säilitada saavutatud tuntus ja kõrge teeninduskultuur, mis on püsiklientide kinnistamise oluline eeldus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	994	484	2
Nõuded ja ettemaksed	1 000	1 000	3
Varud	89 963	77 177	4
Kokku käibevara	91 957	78 661	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 011	1 538	6
Kokku põhivara	1 011	1 538	
Kokku varad	92 968	80 199	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 400	5 500	7
Võlad ja ettemaksed	77 685	67 688	8,9,10
Kokku lühiajalised kohustused	84 085	73 188	
Kokku kohustused	84 085	73 188	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 199	5 418	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 872	-1 219	
Kokku omakapital	8 883	7 011	
Kokku kohustused ja omakapital	92 968	80 199	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	241 808	231 876	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-170 937	-162 263	13
Mitmesugused tegevuskulud	-30 469	-33 832	14
Tööjõukulud	-37 643	-35 877	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-527	-537	6
Muud ärikulud	-360	-273	16
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 872	-906	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 872	-906	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 872	-906	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 872	-906	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	527	537	
Kokku korrigeerimised	527	537	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	103	
Varude muutus	-12 785	-6 995	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9 996	6 810	8
Kokku rahavood äritegevusest	-390	-451	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	7 732	3 900	7
Saadud laenude tagasimaksed	-6 832	-4 000	7
Makstud intressid	0	-313	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	900	-413	
Kokku rahavood	510	-864	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	484	1 348	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	510	-864	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	994	484	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	5 418	8 230
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 219	-1 219
31.12.2012	2 556	256	4 199	7 011
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 872	1 872
31.12.2013	2 556	256	6 071	8 883

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 128 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 128 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	5

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud kasulikud eluead.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

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.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulud

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.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha	510	328
Arvelduskontod	484	156
Kokku raha	994	484

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Ettemaksed	1 000	1 000
Tulevaste perioodide kulud	1 000	1 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 000	1 000
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Ettemaksed	1 000	1 000
Tulevaste perioodide kulud	1 000	1 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 000	1 000

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	89 963	77 177
Kokku varud	89 963	77 177

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 111	3 249
Üksikisiku tulumaks	838	690
Sotsiaalmaks	1 581	1 343
Kohustuslik kogumispension	120	93
Töötuskindlustusmaksed	161	167
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 811	5 542

Lisa 6 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2011		
Soetusmaksumus	3 400	3 400
Akumuleeritud kulum	-1 325	-1 325
Jääkmaksumus	2 075	2 075
Amortisatsioonikulu	-537	-537
31.12.2012		
Soetusmaksumus	3 400	3 400
Akumuleeritud kulum	-1 862	-1 862
Jääkmaksumus	1 538	1 538
Amortisatsioonikulu	-527	-527
31.12.2013		
Soetusmaksumus	3 400	3 400
Akumuleeritud kulum	-2 389	-2 389
Jääkmaksumus	1 011	1 011

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	6 400	6 400			0	EUR	31.12.2014
Lühiajalised laenud kokku	6 400	6 400					
Laenukohustused kokku	6 400	6 400					

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	5 500	5 500			0	EUR	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	5 500	5 500					
Laenukohustused kokku	5 500	5 500					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	70 726	70 726			9
Võlad töövõtjatele	2 148	2 148			10
Maksuvõlad	4 811	4 811			5
Kokku võlad ja ettemaksed	77 685	77 685			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	60 266	60 266			9
Võlad töövõtjatele	1 880	1 880			10
Maksuvõlad	5 542	5 542			5
Kokku võlad ja ettemaksed	67 688	67 688			

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Võlad tarnijatele	70 726	60 266	8
Kokku võlad tarnijatele	70 726	60 266	8

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Töötasude kohustus	2 148	1 880	8
Kokku võlad töövõtjatele	2 148	1 880	8

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	241 808	231 876
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	241 808	231 876
Kokku müügitulu	241 808	231 876
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jalatsite ja muude nahktoodete jaemüük kaupluses	234 708	226 741
Rõivaste jaemüük kaupluses	7 100	5 135
Kokku müügitulu	241 808	231 876

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	170 162	161 735
Muud	775	528
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	170 937	162 263

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	22 367	18 682
Mitmesugused bürookulud	8 102	15 150
Kokku mitmesugused tegevuskulud	30 469	33 832

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	28 949	27 521
Sotsiaalmaksud	8 694	8 357
Kokku tööjõukulud	37 643	35 878
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	4

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Traavid, viivised ja hüvitised	301	133
Muud	59	140
Kokku muud ärikulud	360	273

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	17 797	16 800

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2014

osaühing CALIPE (registrikood: 10141552) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KÜLLI TAMME	Juhatuse liige	21.06.2014
Resolutsioon:	nõus	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 199
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 872
Kokku	6 071

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 199
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 872
Kokku	6 071

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	241808	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Külli Tamme	46106270229	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR
Kaja Rannu	46405290269		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5158416
E-posti aadress	kylli.tamme@mail.ee