

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010**ärinimi või sihtasutuse nimi:** CALLAREX GRUPP OÜ**registrikood: 11192942**

tänava/talu nimi, Kadaka tee 84c
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 12618

maakond: Harju maakond

telefon: +372 6508 699

e-posti aadress: riisalu@extreme.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Ettevõtte asutati 2005 aastal. Reaalset majandustegevust 2009 aastal ettevõttes ei toiminud.

2009 aastal püüdis ettevõtte soetada oma kinnisvara, kuid protsessid katkestati seoses keerulise majandusolukorraga.

2009 aruandeaastal ettevõttes palgalisi töötajaid ei olnud ning samuti ei makstud tasusid ka juhatuse liikmetele.

2010 aastal oli Callarex Grupp OÜ käive 303 390 krooni.

Juhatuse liikmetele ja töötajatele 2010 aastal tasusid ega palka ei makstud.

Ettevõtte peamised suhtarvud 2010 ja 2009 aastal:

	2010	2009
Ärikasumimarginaal (ärikasum / müügitulu):	0,0	0,0
Puhaskasumimarginaal (puhaskasum / müügitulu):	0,0	0,0
Varade tootlus (ROA) (puhaskasum / koguvaram):	0,0	0,10
Omakapitali tootlus (ROE) (puhaskasum / omakapital):	1,30	0,10
Põhivara käibekordaja (netokäive / keskmine vara):	0,38	-
Varade käibekordaja (realiseerimise netokäive / keskmine vara):	0,29	0,00
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevara / lühiajalised kohustused):	0,21	0,0
Maksevõime- e. likviidsuskordaja (käibevarad - varud / lühiajalised kohustused):	0,21	0,0
Maksevalmiduskordaja (raha ja lühiajalised väärtpaberid / lühiajalised kohustused):	0,17	0,0

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	206 561	44 563	2
Nõuded ja ettemaksed	41 923		3
Kokku käibevara	248 484	44 563	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	41 000		
Materiaalne põhivara	759 584		5
Kokku põhivara	800 584		
Kokku varad	1 049 068	44 563	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 229 039		6
Kokku lühiajalised kohustused	1 229 039		
Kokku kohustused	1 229 039		
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 563		
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-224 534	4 563	
Kokku omakapital	-179 971	44 563	
Kokku kohustused ja omakapital	1 049 068	44 563	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	303 390	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-39 495	
Mitmesugused tegevuskulud	-419 714	-8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-37 557	
Ärikasum (-kahjum)	-193 376	-8
Finantstulud ja -kulud	-31 158	4 571
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-224 534	4 563
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-224 534	4 563

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-193 376	-8
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	37 557	
Kokku korrigeerimised	37 557	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-82 922	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 229 039	
Laekunud intressid	22	54 571
Makstud intressid	-31 181	-50 000
Kokku rahavood äritegevusest	959 139	4 563
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-797 141	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-797 141	
Kokku rahavood	161 998	4 563
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	44 563	40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus	161 998	4 563
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	206 561	44 563

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000		40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		4 563	4 563
31.12.2009	40 000	4 563	44 563
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		-224 534	-224 534
31.12.2010	40 000	-219 971	-179 971

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

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. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (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 alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. 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 arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Köögimasinad ja -seadmed	5
Köögimööbel	10

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Seotud osapooled

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 kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

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 kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	199 294	39 950
Arvelduskontod	7 267	4 613
Kokku raha	206 561	44 563

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 066	
Ostjatelt laekumata arved	1 066	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	40 857	4
Kokku Nõuded ja ettemaksed	41 923	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010
	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	40 857
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	40 857

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Ostud ja parendused	797 141	797 141
Amortisatsioonikulu	-37 557	-37 557
31.12.2010		
Jääkmaksumus	759 584	759 584

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010
Võlad tarnijatele	177 859
Muud võlad	1 051 180
Intressivõlad	31 180
Võlad emaettevõtjale	1 020 000
Kokku võlad ja ettemaksed	1 229 039

Lisa 7 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Hansabalt AS
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Hansabalt AS
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010
	Kohustused
Emaettevõtja	1 051 181

Aruande digitaalallkirjad

CALLAREX GRUPP OÜ (registrikood: 11192942) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR RIISALU	Juhatuse liige	06.05.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 563
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-224 534
Kokku	-219 971
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-219 971
Kokku	-219 971

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toidlustuskohad	56101	303390	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aktsiaselts Hansabalt	10618267	Kassi 12, Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6508525
Faks	+372 6508628
E-posti aadress	riisalu@extreme.ee