

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Caroly & A

registrikood: 10586745

tänavatalu nimi, Kose tee 26-1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12011

telefon: +372 5110383

e-posti aadress: aivi.laumets@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Materiaalne põhivara	10
Lisa 3 Tööjõukulud	10
Lisa 4 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

OÜ Caroly & A põhitegevuseks on kultuurilise teeninduse osutamine. Ettevõtte tootmistegevuse maht jäi 2012.-ndal aastal 2011.-nda aastaga võrreldes ligikaudu samaks, kuid tootmistegevusega seotud kulud 2012.-ndal aastal kasvasid 2011.-nda aastaga võrreldes oluliselt. Siiski suutis ettevõtte majandusaastal jääda kasumisse.

Reklaamipoliitika parandamisega, samuti uute teenindusliikide arendamisega loodab ettevõtte 2013. aastal teenuste mahtu veelgi suurendada ja jätkuvalt olla kasumis.

Ettevõtte juhatus koosneb ühest liikmest, kes 2012.a. eest juhatuse liikme tasu ei saanud.

Juhatusel liikmele tema ametist lahkumisel hüvitist ei maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

CAROLY & A OÜ juhatuse deklaratsioon oma vastutusest raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

OÜ CAROLY & A on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	6 510	3 810
Nõuded ja ettemaksed	300	0
Varud	1 068	1 853
Kokku käibevara	7 878	5 663
Põhivara		
Materiaalne põhivara	13 842	14 677
Kokku põhivara	13 842	14 677
Kokku varad	21 720	20 340
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	590	0
Kokku lühiajalised kohustused	590	0
Kokku kohustused	590	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 528	15 538
Aruandeaasta kasum (kahjum)	790	1 990
Kokku omakapital	21 130	20 340
Kokku kohustused ja omakapital	21 720	20 340

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	15 996	15 971
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 213	-6 793
Mitmesugused tegevuskulud	-7 672	-4 867
Tööjõukulud	-236	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 085	-2 321
Ärikasum (kahjum)	790	1 990
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	790	1 990
Aruandeaasta kasum (kahjum)	790	1 990

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	790	1 990
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 085	2 321
Muud korrigeerimised	0	338
Kokku korrigeerimised	2 085	2 659
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-300	345
Varude muutus	785	-840
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	590	0
Kokku rahavood äritegevusest	3 950	4 154
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 250	-3 850
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 250	-3 850
Kokku rahavood	2 700	304
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 810	3 506
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 700	304
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 510	3 810

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	15 538	18 350
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 990	1 990
31.12.2011	2 556	256	17 528	20 340
Aruandeaasta kasum (kahjum)			790	790
31.12.2012	2 556	256	18 318	21 130

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Caroly & A 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisuliste määrustega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Caroly & A kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid, mille soetusmaksumus on suurem kui 640 eurot ja kasutusaeg üle 1 aasta. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara amortisatsiooni arvestatakse soetusmaksumuselt ja kasutatakse alljärgnevat lineaarset amortisatsiooninormi :
transpordivahendid ja inventar –10% aastas.

Tulude arvestus

Toodete müügitulu kajastatakse siis kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulud on usaldusväärselt määratavad. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Rahavoogude aruanne

OÜ Caroly & A rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	24 389	24 389
Akumuleeritud kulum	-11 240	-11 240
Jääkmaksumus	13 149	13 149
Ostud ja parendused	3 850	3 850
Amortisatsioonikulu	-2 322	-2 322
31.12.2011		
Soetusmaksumus	28 239	28 239
Akumuleeritud kulum	-13 562	-13 562
Jääkmaksumus	14 677	14 677
Ostud ja parendused	1 250	1 250
Amortisatsioonikulu	-2 085	-2 085
31.12.2012		
Soetusmaksumus	29 489	29 489
Akumuleeritud kulum	-15 647	-15 647
Jääkmaksumus	13 842	13 842

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	90	0
Sotsiaalmaksud	146	0
Kokku tööjõukulud	236	0

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	0	0
2011	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	90	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2013

Osaühing Caroly & A (registrikood: 10586745) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVI LAUMETS	Juhatuse liige	01.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 528
Aruandeaasta kasum (kahjum)	790
Kokku	18 318

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	13978	87.38%	Jah
Juuksuri- ja muu iluteenindus	96021	2018	12.62%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aivi Laumets	47503290253	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5110383
E-posti aadress	aivi.laumets@mail.ee