

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2024

aruandeaasta lõpp: 31.12.2024

ärinimi: OÜ Caliente

registrikood: 10745343

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Haabersti linnaosa,
Kakumäe tee 220

postisihthnumber: 13516

telefon: +372 56919589

e-posti aadress: dmitri@caliente.ee

veebilehe aadress: www.caliente.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 4 Laenukohustised	7
Lisa 5 Müügitulu	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

2024 aastal OÜ Caliente põhiliseks tegevuseks oli IT alane projekjuhtimine, nõustamine ja tarkvara testimine. Töötajate arv 2024 aastal oli 1 töötajat. Tasu nõukogu- ja juhatuseliikmetele arveldusperioodil makstud ei ole. 2024 aastal on OÜ-l Caliente peamiseks eesmärgiks oli stabiilse käibekasvu tagamine ja turuosa suurendamine, teeninduskvaliteedi tõstmine ning laienemine uutele turgudele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Varad		
Käibevarad		
Raha	66 051	43 728
Finantsinvesteeringud	1 278	26 070
Nõuded ja ettemaksed	0	321 468
Varud	0	3 540
Kokku käibevarad	67 329	394 806
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	1 887	0
Kokku põhivarad	1 887	0
Kokku varad	69 216	394 806
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	24 604	24 604
Kokku lühiajalised kohustised	24 604	24 604
Kokku kohustised	24 604	24 604
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	367 390	361 074
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-325 590	6 316
Kokku omakapital	44 612	370 202
Kokku kohustised ja omakapital	69 216	394 806

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2024	2023
Müügitulu	45 974	47 112
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-20 779	-10 796
Tööjõukulud	-4 264	0
Olulised käibevara allahindlused	-348 500	-30 000
Ärikasum (kahjum)	-327 569	6 316
Intressitulud	1 979	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-325 590	6 316
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-325 590	6 316

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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 printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud 1 skeemi. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kijete kohta on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kõrge likviidsusega võlakirju.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 euro ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Tulu ja kulud valuutakursi muutustest kajastatakse kasumiaruandes netosummas.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupde ja teenustega seotud väljaminekud, käibe- ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, valuutakursi muutustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid viivised ja muud kulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Raha	66 051	43 728
Kokku raha	66 051	43 728

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2022	26 070	26 070
31.12.2023	26 070	26 070
Müük müügihinnas või lunastamine	-24 792	-24 792
31.12.2024	1 278	1 278

Lisa 4 Laenukohustised (eurodes)

	31.12.2024	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	24 604	24 604		
Lühiajalised laenud kokku	24 604	24 604		
Laenukohustised kokku	24 604	24 604		
	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	24 604	24 604		
Lühiajalised laenud kokku	24 604	24 604		
Laenukohustised kokku	24 604	24 604		

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2024	2023
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 809	23 617
Läti	42 165	23 495
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	45 974	47 112
Kokku müügitulu	45 974	47 112
Müügitulu tegevusalade lõikes		
IT Projektjuhtimine ja IT teenused	45 974	47 112
Kokku müügitulu	45 974	47 112

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2024	2023
Palgakulu	3 149	0
Sotsiaalmaksud	1 052	0
Pensionikulu	64	0
Kokku tööjõukulud	4 265	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.01.2025

OÜ Caliente (registrikood: 10745343) 01.01.2024 - 31.12.2024 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DMITRI ŠABELSKI	Juhatuse liige	17.01.2025

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek
(eurodes)

	31.12.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	367 390
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-325 590
Kokku	41 800
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	41 800
Kokku	41 800

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	EMTAK versioon	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62901	EMTAK 2025	45974	100.00%	Jah