

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: CALEMON HALDUSE OÜ

registrikood: 10894760

tänava/talu nimi, Kivila tn 11
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13917

telefon: +372 56676545

e-posti aadress: info@calemon.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Calemon Halduse OÜ põhitegevuseks 2013 majandusaastal oli taksoteenusega seotud abitegevused ja sellega kaasnevad teenused.

2013 majandusaasta realiseerimise netokäive oli 15 466 EUR ja kahjum majandustegevusest oli 158 EUR.

2014 majandusaasta realiseerimise netokäive oli 15 950 EUR ja kahjum majandustegevusest 98 EUR

2015 majandusaasta realiseerimise netokäive oli 15 999 EUR ja kasum majandustegevusest 95 EUR

2013 majandus aasta töötas ettevõttes kokku 4 inimest kellele maksti töötasusid summas 2'110 EUR.

2014.a. töötas ettevõttes keskmiselt 2 inimest,kellele maksti töötasusid summas 4 289 eurot.

2015.a. töötas 1 töötaja ,kelle brutopalk oli 1728 eurot.

Ettevõtte tegevust korraldab juhatus, juhatus koosneb 1 liikmest. 2015 majandusaastal ettevõtte juhatusel tasusid ei makstud ja soodustusi ei tehtud.

2016 on ettevõtte plaaninud tegevust jätkata ja võimalusel laiendada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	337	194
Nõuded ja ettemaksed	5 387	8 224
Kokku käibevara	5 724	8 418
Põhivara		
Materiaalne põhivara	2 015	1 725
Kokku põhivara	2 015	1 725
Kokku varad	7 739	10 143
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	4 077	5 576
Võlad ja ettemaksed	856	1 856
Kokku lühiajalised kohustused	4 933	7 432
Kokku kohustused	4 933	7 432
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-105	-7
Aruandeaasta kasum (kahjum)	95	-98
Kokku omakapital	2 806	2 711
Kokku kohustused ja omakapital	7 739	10 143

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	15 999	15 950
Muud äritulud	2 488	2 360
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-509	-684
Mitmesugused tegevuskulud	-14 364	-9 947
Tööjõukulud	-3 147	-7 572
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-354	-205
Muud ärikulud	-18	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	95	-98
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	95	-98
Aruandeaasta kasum (kahjum)	95	-98

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	95	-98
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	354	205
Kokku korrigeerimised	354	205
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 837	-5 977
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 000	1 067
Kokku rahavood äritegevusest	2 286	-4 803
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-644	-850
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-644	-850
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	401	5 183
Saadud laenude tagasimaksed	-1 900	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 499	5 183
Kokku rahavood	143	-470
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	194	664
Raha ja raha ekvivalentide muutus	143	-470
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	337	194

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 560	256	-7	2 809
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-98	-98
31.12.2014	2 560	256	-105	2 711
Aruandeaasta kasum (kahjum)			95	95
31.12.2015	2 560	256	-10	2 806

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Calemon Halduse OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni.

Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Inventar	5

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Kohustuslik reservkapital

Äriseadustiku kohaselt tuleb igal majandusaastal kanda reservkapitali vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist.

Reservkapitali 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 saab usaldusväärselt määrata 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.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele;
- Eelmises punktis kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Pank	337	194
Kokku raha	337	194

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Ettemaksed	5 387	5 387
Tulevaste perioodide kulud	5 387	5 387
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 387	5 387
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Ettemaksed	8 224	8 224
Tulevaste perioodide kulud	8 224	8 224
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 224	8 224

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Sotsiaalmaks	117	496
Kohustuslik kogumispension	3	10
Töötuskindlustusmaksed	3	16
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	123	522

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	1 200	1 200		1 200
Akumuleeritud kulum	-120	-120		-120
Jääkmaksumus	1 080	1 080		1 080
Ostud ja parendused			850	850
Amortisatsioonikulu	-120	-120	-85	-205
31.12.2014				
Soetusmaksumus	1 200	1 200	850	2 050
Akumuleeritud kulum	-240	-240	-85	-325
Jääkmaksumus	960	960	765	1 725
Ostud ja parendused			644	644
Amortisatsioonikulu	-120	-120	-234	-354
31.12.2015				
Soetusmaksumus	1 200	1 200	1 494	2 694
Akumuleeritud kulum	-360	-360	-319	-679
Jääkmaksumus	840	840	1 175	2 015

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Eraisiku laen	4 077	4 077			0	EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	4 077	4 077					
Laenukohustused kokku	4 077	4 077					

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Eraisiku laen	5 576	5 576					
Lühiajalised laenud kokku	5 576	5 576					
Laenukohustused kokku	5 576	5 576					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	594	594
Võlad töövõtjatele	139	139
Maksuvõlad	123	123
Kokku võlad ja ettemaksed	856	856

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	915	915
Võlad töövõtjatele	419	419
Maksuvõlad	522	522
Kokku võlad ja ettemaksed	1 856	1 856

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus		419
Kokku võlad töövõtjatele		419

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 999	15 950
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 999	15 950
Kokku müügitulu	15 999	15 950
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Taksoteenusega seotud abitegevused	15 999	15 950
Kokku müügitulu	15 999	15 950

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	509	684
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	509	684

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	1 155	1 536
Energia	1 140	2 623
Elektrienergia	0	202
Soojusenergia	0	775
Kütus	0	1 646
Mitmesugused bürookulud	0	1 234
reklaam	2 226	1 921
Auto hooldus, kindlustus, kütus	3 071	1 743
IT kulud	3 510	0
Telefon, internet	1 321	0
Muud	1 941	890
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 364	9 947

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 728	4 289
Sotsiaalmaksud	1 406	3 283
Pensionikulu	14	0
Kokku tööjõukulud	3 148	7 572
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.05.2016

CALEMON HALDUSE OÜ (registrikood: 10894760) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEITI GROSS	Juhatuse liige	22.05.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-105
Aruandeaasta kasum (kahjum)	95
Kokku	-10

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-105
Aruandeaasta kasum (kahjum)	95
Kokku	-10

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Taksovedu	49321	15999	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Heiti Gross	34612090280	Lasnamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2560 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56676545
E-posti aadress	info@calemon.ee