

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: CALEMON HALDUSE OÜ

registrikood: 10894760

tänava/talu nimi, Püssirohu 6
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10132

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 Müügitulu	9
Lisa 3 Tööjõukulud	9
Lisa 4 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

Calemon Halduse OÜ põhitegevuseks 2012 majandusaastal oli taksoteenusega seotud abitegevused ja sellega kaasnevad teenused.

2012 majandusaasta realiseerimise netokäive oli 15'750 EUR ja kahjum majandustegevusest oli 111'881 EUR. Kahjum tekkis OÜ Esra Ko pankroti tulemusel, pankrotistunud ettevõtte võlgnevuste ebatõenäoliseks kandmisega. Kahjum kaeti eelnevate perioodide jaotamata kasumi arvelt.

2012 majandus aasta töötas ettevõttes kokku 6 inimest kellele maksti töötasusid summas 3'026 EUR.

Ettevõtte tegevust korraldab juhatus, juhatus koosneb 2 liikmest. 2012 majandusaastal ettevõtte juhatusele tasusid ei makstud ja soodustusi ei tehtu.

2013 on ettevõtte plaaninud tegevust laiendada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Varad			
Käibevara			
Raha	175	51	1 902
Nõuded ja ettemaksed	1 932	139 498	143 086
Kokku käibevara	2 107	139 549	144 988
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 200	0	
Kokku põhivara	1 200	0	
Kokku varad	3 307	139 549	144 988
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	12 614	14 105
Võlad ja ettemaksed	340	5 087	2 975
Kokku lühiajalised kohustused	340	17 701	17 080
Kokku kohustused	340	17 701	17 080
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560	2 560
Kohustuslik reservkapital	256	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	119 032	119 432	125 092
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-118 881	-400	0
Kokku omakapital	2 967	121 848	127 908
Kokku kohustused ja omakapital	3 307	139 549	144 988

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	15 750	15 342
Muud äritulud	17 089	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 108	-4 580
Mitmesugused tegevuskulud	-140 617	-10 596
Tööjõukulud	-4 995	-206
Muud ärikulud	0	-360
Ärikasum (kahjum)	-118 881	-400
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-118 881	-400
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-118 881	-400

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	18 800	13 269
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-15 448	-13 496
Väljamaksed töötajatele	-4 728	-133
Kokku rahavood äritegevusest	-1 376	-360
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 500	516
Saadud laenude tagasimaksed	0	-2 007
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 500	-1 491
Kokku rahavood	124	-1 851
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	51	1 902
Raha ja raha ekvivalentide muutus	124	-1 851
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	175	51

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	125 091	127 903
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-415	-415
Muud muutused omakapitalis	4			4
31.12.2011	2 560	256	124 676	127 492
Vigade parandamise mõju			-5 644	-5 644
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 560	256	119 032	121 848
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-118 881	-118 881
31.12.2012	2 560	256	151	2 967

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Calemon Halduse OÜ 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS-i standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses. Seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtted, hindamisalused ning info esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mis on muutunud seoses muudatustega raamatupidamise seaduses või Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvad arved hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad".

Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuldesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes.

Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varud võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja teistest kuludest, mida on vaja varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulud sisaldavad lisaks ostuhinnale varude soetamisega otseselt seotud transpordikulud, millest on maha arvatud hinnaalandid ja garantiikulud. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Allahindluse summa kajastatakse kasumiaruande kirjel "Kaubad ja teenused".

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Sõidukid	4-10

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.

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.

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.

Lisa 2 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 750	15 342
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 750	15 342
Kokku müügitulu	15 750	15 342
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Taksoteenusega seotud abitegevused	15 750	15 342
Kokku müügitulu	15 750	15 342

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	3 026	0
Sotsiaalmaksud	1 969	-206
Kokku tööjõukulud	4 995	-206
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	0

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	14 380

2012	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 500	0
2011	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	516	2 007

2012 ja 2011 majandusaastal seotud osapooltele tasusid ei makstud ja soodustusi ei tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2013

CALEMON HALDUSE OÜ (registrikood: 10894760) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEITI GROSS	Juhatuse liige	13.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	119 032
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-118 881
Kokku	151
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	151
Kokku	151

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	119 032
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-118 881
Kokku	151
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	151
Kokku	151

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Taksovedu	49321	15750	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Heiti Gross	34612090280		1792 EUR
Anne Veermäe	45604120213	Tallinn, Harju maakond, Eesti	768 EUR

Sidevahendid

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