

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Cedrimar Twins OÜ

registrikood: 11076443

tänavatänu nimi, Ikaruse tee 31

maja ja korteri number:

küla/alevik: Aespa

vald: Kohila vald

maakond: Raplamaa

postisihthnumber: 79715

telefon: +372 56508770, +372 54554460

e-posti aadress: markus@cedrimar.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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2014. aastal tegutses ettevõtte peamiselt IT täisteenuslahendustega ning arvutikaupade jaemüügiga.

2015. aastal otsitakse jätkuvalt lepingulisi täisteenuslahenduse kasutajaid.

2015. aastal ei planeerita soetada põhivara.

Tegevjuhtkonna liikmetele juhtimistasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	1 148	3 158
Nõuded ja ettemaksed	-19	77
Varud	13 098	9 055
Kokku käibevara	14 227	12 290
Põhivara		
Materiaalne põhivara	5 396	6 730
Kokku põhivara	5 396	6 730
Kokku varad	19 623	19 020
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	2 311	2 447
Võlad ja ettemaksed	6 432	4 331
Kokku lühiajalised kohustused	8 743	6 778
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	7 506	9 845
Kokku pikaajalised kohustused	7 506	9 845
Kokku kohustused	16 249	16 623
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-415	-817
Aruandeaasta kasum (kahjum)	977	402
Kokku omakapital	3 374	2 397
Kokku kohustused ja omakapital	19 623	19 020

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	23 783	22 588
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-16 162	-12 491
Mitmesugused tegevuskulud	-2 972	-7 341
Tööjõukulud	-209	-519
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 707	-920
Muud ärikulud	-278	-155
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 455	1 162
Intressikulud	-478	-760
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	977	402
Aruandeaasta kasum (kahjum)	977	402

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 455	1 162
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 707	920
Kokku korrigeerimised	2 707	920
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	96	-3 759
Varude muutus	-4 044	-7 108
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 102	4 343
Kokku rahavood äritegevusest	2 316	-4 442
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	964	7 370
Saadud laenude tagasimaksed	-4 812	-4 656
Makstud intressid	-478	-759
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 326	1 955
Kokku rahavood	-2 010	-2 487
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 158	5 645
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 010	-2 487
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 148	3 158

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	-817	1 995
Aruandeaasta kasum (kahjum)			402	402
31.12.2013	2 556	256	-415	2 397
Aruandeaasta kasum (kahjum)			977	977
31.12.2014	2 556	256	562	3 374

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Cedrimar Twins OÜ 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtjalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu sisaldab ostjatelt laekumata arvete summat ning miinusega ebatõenäoliselt laekuvateks loetud arvete summat. Arvete laekumise tõenäosust hinnatakse iga arve puhul eraldi, arvestades varasemat kogemust ja teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäolised nõuded, mida ei saa või ei ole majanduslikult kasulik tagasi nõuda, hinnatakse lootusetuteks ning kantakse maha, vähendades laekumata arvete summat ja ebatõenäoliselt laekuvateks loetud arvete summat bilansis.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana käsitletakse vara, mille eeldatav kasulik eluiga üle ühe (1) aasta ning soetamismaksumus üle 1 000 euro.

Materiaalset põhivara esitatakse bilansis jääkväärtuses, tuues eraldi välja soetusmaksumuse ning akumulieeritud kulumid. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe (1) aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro, kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ostetud põhivarade soetusmaksumus sisaldab lisaks ostuhinnale ka kulutusi transpordile ja paigaldamisele ning muid soetuse ja kasutuselevõtuga otseselt seotud väljaminekuid.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Materiaalse põhivara kasulik eluiga määratletakse iga vara puhul eraldi põhivaraks registreerimise hetkel.

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. 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 on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	1 148	3 158

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2012				
Soetusmaksumus	4 161		4 161	4 161
Akumuleeritud kulum	-803		-803	-803
Jääkmaksumus	3 358		3 358	3 358
Ostud ja parendused		4 292	4 292	4 292
Muud ostud ja parendused		4 292	4 292	4 292
Amortisatsioonikulu	-225	-695	-920	-920
31.12.2013				
Soetusmaksumus	3 358	4 292	7 650	7 650
Akumuleeritud kulum	-225	-695	-920	-920
Jääkmaksumus	3 133	3 597	6 730	6 730
Ostud ja parendused		1 373	1 373	1 373
Muud ostud ja parendused		1 373	1 373	1 373
Amortisatsioonikulu	-900	-1 807	-2 707	-2 707
31.12.2014				
Soetusmaksumus	3 133	4 970	8 103	8 103
Akumuleeritud kulum	-900	-1 807	-2 707	-2 707
Jääkmaksumus	2 233	3 163	5 396	5 396

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Järelmaks	1 219	1 219			6,235%	eur	30.09.2015
Järelmaksud	1 092	1 092			19,9%	eur	2015
Laen	7 506		2 506	5 000	0%	eur	2020
Pikaajalised laenud kokku	9 817	2 311	2 506	5 000			
Laenukohustused kokku	9 817	2 311	2 506	5 000			

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Järelmaks	1 996	777	1 219		6,235%	eur	30.09.2015
Järelmaksud	5 296	1 670	3 626		19,9%	eur	2015
Laen	5 000			5 000	0%	eur	2020
Pikaajalised laenud kokku	12 292	2 447	4 845	5 000			
Laenukohustused kokku	12 292	2 447	4 845	5 000			

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	23 783	22 588
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	23 783	22 588
Kokku müügitulu	23 783	22 588
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Programeerimine	0	1 860
Jaemüük	6 198	8 630
Muud IT ja arvuti tegevused	13 470	11 425
Arvuti konsultatsioon	4 115	673
Kokku müügitulu	23 783	22 588

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	100	106
Sotsiaalmaksud	108	662
Pensionikulu	2	11
Kokku tööjõukulud	210	779
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.09.2016

Cedrimar Twins OÜ (registrikood: 11076443) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKUS MÄEVÄLI	Juhatuse liige	02.09.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-415
Aruandeaasta kasum (kahjum)	977
Kokku	562
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	562
Kokku	562

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-415
Aruandeaasta kasum (kahjum)	977
Kokku	562
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	562
Kokku	562

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutialased konsultatsioonid	62021	13470	56.64%	Jah
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük	47411	6198	26.06%	Ei
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	4115	17.30%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Markus Mäeväli	38211100214	Kohila vald, Rapla maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 54554460
Mobiiltelefon	+372 56508770
E-posti aadress	markus@cedrimar.ee