

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Caserta Invest

registrikood: 11272210

tänavatalu nimi, Ehitajate 6/12

maja ja korteri number:

linn: Paide linn

maakond: Järva maakond

postisihthnumber: 72712

telefon: +372 5045362, +372 3852122

e-posti aadress: ivosirelbu@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Võlad tarnijatele	8
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	8
Lisa 8 Muud võlad	8
Lisa 9 Osakapital	9
Lisa 10 Müügitulu	9
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 13 Tööjõukulud	10
Lisa 14 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Caserta Invest OÜ alustas tegevust 2006 aastal.

Põhitegevuseks on abitegevused metsa majandamisel.

2016 aasta lõppes kasumiga 790 eurot. Tehti metsade hooldustöid ja ka raiet Eestis.

Avati renditud ruumides lillekauplus Paides.

Käive on vähenenud võrreldes 2015 aastaga 3 tuhat eurot

Töötajate keskmine arv majandusaastal oli 1, ning see oli omanik ise. Tööjõukulu oli kokku 10 tuhat eurot.

Detsembris võeti tööle ka teine töötaja lillekauplusse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	12 596	18 282	2
Nõuded ja ettemaksed	2 072	1 918	
Kokku käibevarad	14 668	20 200	
Kokku varad	14 668	20 200	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 237	1 560	
Kokku lühiajalised kohustised	3 237	1 560	
Kokku kohustised	3 237	1 560	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 829	7 306	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	790	8 522	
Kokku omakapital	11 431	18 640	
Kokku kohustised ja omakapital	14 668	20 200	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	19 204	22 556	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 557	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 745	-5 828	12
Tööjõukulud	-10 113	-8 207	13
Ärikasum (kahjum)	2 789	8 521	
Muud finantstulud ja -kulud	1	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 790	8 522	
Tulumaks	-2 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	790	8 522	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Caserta Invest OÜ majandusaasta on 01.01-31.12

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud asjakohase ja tõepärase esitusega.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud euro täpsusega.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses

Varud

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 2000 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- hooned 8% aastas
- tööriistad ja inventar 15% aastas
- masinad seadmed 15% aastas

Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

Osaühingu juhatus ning olulise osalusega eraisikust omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);

Tütar- ja sidusettevõtted

Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	1 581	124
Arvelduskontod	11 015	18 158
Kokku raha	12 596	18 282

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 000	2 000
Ostjatelt laekumata arved	2 000	2 000
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	72	72
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 072	2 072
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 918	1 918

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	2 000	1 918
Ostjatelt laekumata arved	2 000	1 918
Kokku nõuded ostjate vastu	2 000	1 918

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		577	229
Üksikisiku tulumaks		72	68
Sotsiaalmaks		181	169
Kohustuslik kogumispension		11	10
Töötuskindlustusmaksed		13	12
Ettemaksukonto jääk	72		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	72	854	488

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad tarnijatele	90	115
Kokku võlad tarnijatele	90	115

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	828	428
Puhkusetasude kohustis	981	274
Kokku võlad töövõtjatele	1 809	702

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	484	484
Viitvõlad	484	484
Kokku muud võlad	484	484
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	256	256
Viitvõlad	256	256
Kokku muud võlad	256	256

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	19 204	22 556
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	19 204	22 556
Kokku müügitulu	19 204	22 556
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metsamajandust abistavad tegevused	18 068	22 556
Lilled müük kaupluses	1 136	0
Kokku müügitulu	19 204	22 556

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016
Tooraine ja materjal	1 144
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 413
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 557

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	220	0
Energia	1 424	2 718
Kütus	1 424	2 718
Mitmesugused bürookulud	1 711	1 717
Mootorsõidukite kulud	390	509
Muud	0	884
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 745	5 828

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	7 559	6 134
Sotsiaalmaksud	2 554	2 073
Kokku tööjõukulud	10 113	8 207
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	6 600	6 134

Olulisi tehinguid seotud osapooltega ei toimunud

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.01.2017

OÜ Caserta Invest (registrikood: 11272210) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVO SIRELBU	Juhatuse liige	31.01.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 829
Aruandeaasta kasum (kahjum)	790
Kokku	8 619
Katmine	
Kokku	8 619

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	18068	94.08%	Jah
Lilled, taimede, seemnete, väetiste, lemmikloomade ja lemmikloomatoidu jaemüük	4776	1136	5.92%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ivo Sirelbu	37606285226	Paide linn, Järva maakond, Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3852122
Mobiiltelefon	+372 5045362
E-posti aadress	ivosirelbu@gmail.com