

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2011

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**ärinimi:** Cefey OÜ

**registrikood:** 11466546

**tänava/talu nimi,** Erika 13A-54

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postsihtnumber:** 10416

**telefon:** +372 56631366

**e-posti aadress:** info@cefey.eu

## 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                        | 8 |
| Lisa 3 Müügitulu                   | 9 |

## Tegevusaruanne

Cefey OÜ põhitegevusalaks on kütte- , ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus.

Juhatus koosneb ühest liikmest.

Firma kuulub ühele osanikele.

2011.a-l töötajad ei olnud.

Juhatusorgani liikmetele rahalisi vahendeid ei makstud.

Realisatsiooni netokäive oli 5378 eurot.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011   | 31.12.2010   | Lisa nr |
|----------------------------------------------|--------------|--------------|---------|
| Varad                                        |              |              |         |
| Käibevara                                    |              |              |         |
| Raha                                         | 2 939        | 711          | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 0            | 275          |         |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>2 939</b> | <b>986</b>   |         |
| Põhivara                                     |              |              |         |
| Materiaalne põhivara                         | 0            | 2 114        |         |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>0</b>     | <b>2 114</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>2 939</b> | <b>3 100</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |              |              |         |
| Kohustused                                   |              |              |         |
| Lühiajalised kohustused                      |              |              |         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 237          | 1            |         |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>237</b>   | <b>1</b>     |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>237</b>   | <b>1</b>     |         |
| Omakapital                                   |              |              |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556        | 2 556        |         |
| Kohustuslik reservkapital                    | 39           | 39           |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 504          | 737          |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -397         | -233         |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>2 702</b> | <b>3 099</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>2 939</b> | <b>3 100</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2011        | 2010        | Lisa nr |
|---------------------------------------------|-------------|-------------|---------|
| Müügitulu                                   | 5 378       | 1 753       | 3       |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -3 583      | -862        |         |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | 0           | -1 073      |         |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -2 114      | 0           |         |
| Muud ärikulud                               | -78         | 0           |         |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>-397</b> | <b>-182</b> |         |
| Finantstulud ja -kulud                      | 0           | -51         |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>-397</b> | <b>-233</b> |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>-397</b> | <b>-233</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                       | 2011         | 2010       |
|-------------------------------------------------------|--------------|------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                         |              |            |
| Ärikasum (kahjum)                                     | -397         | -182       |
| <b>Korrigeerimised</b>                                |              |            |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                     | 2 114        | 0          |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                          | <b>2 114</b> | <b>0</b>   |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus     | 275          | 566        |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | 236          | -5         |
| Laekunud intressid                                    | 0            | 1          |
| Makstud intressid                                     | 0            | -52        |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                   | <b>2 228</b> | <b>328</b> |
|                                                       |              |            |
| <b>Kokku rahavood</b>                                 | <b>2 228</b> | <b>328</b> |
|                                                       |              |            |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>     | <b>711</b>   | <b>383</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>              | <b>2 228</b> | <b>328</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>       | <b>2 939</b> | <b>711</b> |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                             |                             |                              |                             | Kokku |
|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|-------|
|                             | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |       |
| <b>31.12.2009</b>           | 2 556                       | 7                            | 769                         | 3 332 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             |                              | -233                        | -233  |
| Muutused reservides         |                             | 32                           | -32                         | 0     |
| <b>31.12.2010</b>           | 2 556                       | 39                           | 504                         | 3 099 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             |                              | -397                        | -397  |
| <b>31.12.2011</b>           | 2 556                       | 39                           | 107                         | 2 702 |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

OÜ Cefey raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides, kasumiaruanne on koostatud skeemi nr. 1 alusel.

Nõudede ostjate vastu hindamine

Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjate tasumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Ebatõenäolise või lootusetu nõude laekumine näidatakse kulude vähendusena perioodis, mil laekumine toimus.

Müügiks ostetud kaubad

Müügiks ostetud kaubad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud kaupade viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Kaubad on kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Kaubade allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeaasta kuluna. Kaubade soetusmaksumuse kindlaksmääramisel kasutatakse FIFO meetodit.

Tulude ja kulude arvestus

Kaupade ja teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratavad ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulud ja kulud on arvestatud tekkepõhilise printsiibi alusel.

#### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates

700 eurot. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele, juhul kui varaobjekti kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest. Materiaalse põhivara objektide amortiseeritav osa kantakse kuludesse objekti kasuliku eluea jooksul.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärad aastas põhivara gruppidele:

Ehitised ja rajatised 5-10%

Masinad ja seadmed 10-40%

Muu põhivara 10-40%

### Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2011   | 31.12.2010 |
|-------------------|--------------|------------|
| Sularaha kassas   | 2 318        | 709        |
| Arvelduskontod    | 621          | 2          |
| <b>Kokku raha</b> | <b>2 939</b> | <b>711</b> |

## Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

|                                                                      | 2011         | 2010         |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes                          |              |              |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                                         |              |              |
| Eesti                                                                | 5 378        | 1 753        |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>                           | <b>5 378</b> | <b>1 753</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                                               | <b>5 378</b> | <b>1 753</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes                                        |              |              |
| Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete<br>paigaldus (EMTAK 53221) | 5 378        | 1 753        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                                               | <b>5 378</b> | <b>1 753</b> |

## Aruande digitaalallkirjad

Cefey OÜ (registrikood: 11466546) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll                  | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|-------------------------------------|----------------------|
| NIKOLAY DOROFEEV   | Juhatuse liige                      | 21.05.2012           |
| Resolutsioon:      | Kinnitan 2011 majandusaasta aruande |                      |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011 |
|----------------------------------------------|------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 504        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -397       |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>107</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                          | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-----------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus | 43221      | 5378            | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi   | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht                                                          | Osaluse suurus ja valuuta |
|------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| Nikolay Dorofeev | 35211200247                         | Veere talu,<br>Lemmaru küla,<br>Vasalemma vald,<br>Harju maakond,<br>Eesti | 2556 EUR                  |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu          |
|-----------------|---------------|
| Mobiiltelefon   | +372 56631366 |
| E-posti aadress | info@cefey.eu |