

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Carelica OÜ

registrikood: 11926918

tänava/talu nimi, Tähe 9

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71012

telefon: +372 56461433, +372 4345650

e-posti aadress: andres.pirs@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 6 Osakapital	12
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Osaühing Carelica asutati 16.aprillil 2010.a. Osaühingu asutamise põhieesmärk oli kujundada ja arendada välja

äriühing, mis oleks elujõuline ja arenev. Põhitegevusalaks kavandati mööbli ja mööblidetailide valmistamine, kaasa arvatud eritellimuste alusel. Tellimustele eelneb konsultatsioonialane töö, mis on sisekujunduslikku laadi. Tähtis on materjalide ja värvivalik, et sobitada valmiv mööbel üldisesse tausta.

Osaühing Carelicale on oluline õige hinnapoliitika ja toodete hea kvaliteet.

Turu-uuringute raames on kavas leida partnereid ka välisturgudelt.

Konkurentsi eeliseks peab juhtkond tööd iga konkreetse kliendiga eesmärgiga saavutada potentsiaalse tellijaga vajalik tootevalik, mõistlik hind ja tellijat rahuldav kvaliteet. Tähtsaks peab juhtkond tellimuse täitmise tähtaegadest kinnipidamist. Teiseks tähtsaks teguriks konkurentsivõimelisena püsima jääda on kvalifitseeritud tööjõu olemasolu. Käesoleval ajal töötab osaühingus 7 töötajat, kellel on mööbli tootmiseks pikaajalised kogemused, juhtkonnal aga vajalik eriharidus ning kogemused. Sellele vaatamata on vaja pikemas perioodis rohkem tähelepanu pöörata töötajate koolitusele ja tootearendusele.

Juhtkond on veendunud, et suudab täita püstitatud eesmärgid ja jätkata konkurentsivõimelise äriühinguna.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Osaühingu Carelica juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande

koostamise eest ja kinnitab, et:

- * raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavauses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- * raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- * kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise päevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- * osaühing Carelica on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	1 054	455
Nõuded ja ettemaksed	8 572	6 310
Varud	16 097	11 974
Kokku käibevara	25 723	18 739
Põhivara		
Materiaalne põhivara	14 554	14 122
Kokku põhivara	14 554	14 122
Kokku varad	40 277	32 861
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	1 534	0
Võlad ja ettemaksed	31 412	23 724
Kokku lühiajalised kohustused	32 946	23 724
Kokku kohustused	32 946	23 724
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 152	5 152
Kohustuslik reservkapital	711	711
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 274	6 399
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 806	-3 125
Kokku omakapital	7 331	9 137
Kokku kohustused ja omakapital	40 277	32 861

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	233 496	261 224
Muud äritulud	4 823	7 464
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-95 442	-123 141
Mitmesugused tegevuskulud	-36 065	-42 906
Tööjõukulud	-106 002	-104 029
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 190	-1 406
Muud ärikulud	-105	-222
Ärikasum (kahjum)	-1 485	-3 016
Finantstulud ja -kulud	-321	-109
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 806	-3 125
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 806	-3 125

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 485	-3 016
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 190	1 406
Muud korrigeerimised	-321	-109
Kokku korrigeerimised	1 869	1 297
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 262	6 725
Varude muutus	-4 123	-11 974
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 688	7 225
Muud rahavood äritegevusest	-1	0
Kokku rahavood äritegevusest	1 686	257
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 621	-4 176
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 621	-4 176
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	9 431	0
Saadud laenude tagasimaksed	-7 897	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 534	1
Kokku rahavood	599	-3 918
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	455	4 373
Raha ja raha ekvivalentide muutus	599	-3 918
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 054	455

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	5 151		7 110	12 261
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 125	-3 125
Muutused muudest omanike sissemaksetest	1			1
Muutused reservides		711	-711	0
31.12.2011	5 152	711	3 274	9 137
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	5 152	711	3 274	9 137
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 806	-1 806
31.12.2012	5 152	711	1 468	7 331

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Carelica raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamiskohuslane arvestab oma vara, kohustused ja majandustehingud lahus tema omanike, kreditoride, töötajate, klientide ja teiste isikute varast, kohustustest ning majandustehingutest.

Raamatupidamisaruannete koostamisel lähtutakse eeldusest, et raamatupidamiskohuslane on jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

Raamatupidamisaruannetes esitatav informatsioon peab olema esitatud nii, et see oleks ülevaatlik ja üheselt mõistetav aruandeandmete kasutajale.

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

Mõned finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangule, sh. näiteks põhivarade kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindlussummade määramine jms. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuste toimumise perioodi kasumiaruandes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Äriühing kasutab kasumiaruande skeemi nr.1. Kasumiaruandes on kulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raha

Raha kirjel kajastatakse raha kassas ja arveldusarvetel. Raha kirjel kajastatakse ka nõudmiseni hoiuseid, paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllilikviidsetesse fondidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Raha ja raha ekvivalente hinnatakse nende õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Lühiajalisi nõudeid ja ettemakse liigitatakse aruandes põhiliste gruppide kaupa. Nõuded on äriühingu äritegevuse käigus tekkinud lühiajalised nõuded. Nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga nõude kohta eraldi, arvestades saadud informatsiooni klientide maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse äriühinguenda majandustegevuses kasutatavaid varasid. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema asukohta ja tööseisundisse. Materiaalset vara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil.

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Autod ja muud transpordivahendid	10 aastat
Muu8 põhivara	6,5 aastat

Rendid

Rendilepingute klassifitseerimine kapitali- või kasutusrendiks sõltub tehingu sisust, mitte juriidilisest vormist.

Rentnikud kajastavad kasutusrendi maksed rendiperioodi jooksul lineaarselt

kuluna, välja arvatud juhul, kui mõni muu süstemaatiline meetod peegeldab

objektiivsemalt varast tulenevate hüvede ajalist jaotumist.

Osaühing Carelica kajastab kasutusrendi maksed rendiperioodi jooksul lineaarselt

kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustustena kajastatakse bilansis laenukohustusi ja muid finantseerimise eesmärgil tekkinud võlakohustusi. Võlakohustused

kajastatakse aruannetes tegelikult kasutatud summas, mitte eraldatud limiidi summas. Finantskohustused kajastatakse aruannetes

korrigeeritud soetusmaksumusena.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Seotud osapooled on näiteks tegev ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub

võimalus avaldada olulist mõju äriühingu äriliste otsustele. Seotud osapoolteks võivad olla ka äriühingu kõrgema ja

tegevjuhtkonna elukaaslased ja külgihoones sugulased, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu.

Tulud

Tehingu tulu määratakse reeglina kindlaks ettevõtte ja kauba või teenuse ostja (või vara kasutaja) vahel sõlmitava lepingu alusel.

Tulu mõõdetakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse lepingus ette nähtud allahindlusi.

Kulud

Kulud on äriühingu tegevusega seotud nii otsesed kulud(kaubad, toore, teenused, otsene töötasu jne.) kui ka administratiivsetel ja muudel

põhitegevusega mitte otseselt seotud eesmärkidel ostetud teenuste ja muude abimaterjalide kulud (raamatupidamisteenused,

kantseleikulud, reklaamikulud, kindlustuskulud, valvekulud jne.).

Kulud liigitatakse kas lähtudes kulude olemusest (näiteks materjalide kulud, tööjõukulud, amortisatsioonikulu) või kulude funktsioonist äriühingus

(näiteks müüdud toodangu maksumus, turustuskulud, üldhalduskulud). Vastavalt kulude liigendamise põhimõttele peab

raamatupidamiskohuslane raamatupidamise aastaaruandes

kasutama raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemidest ühte, kas skeemi nr. 1

(kulud liigendatuna lähtudes kulude olemusest) või skeemi nr.2 (kulud liigendatuna lähtudes kulude funktsioonist).

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 040	37
Arvelduskontod	14	418
Kokku raha	1 054	455

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 776	3 025
Üksikisiku tulumaks	1 877	2 604
Sotsiaalmaks	5 594	8 304
Kohustuslik kogumispension	171	239
Töötuskindlustusmaksed	400	926
Intress		194
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 818	15 292

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	1 278	10 564	11 842	11 842
Akumuleeritud kulum	-184	-306	-490	-490
Jääkmaksumus	1 094	10 258	11 352	11 352
Ostud ja parendused		4 177	4 177	4 177
Muud ostud ja parendused		4 177	4 177	4 177
Amortisatsioonikulu	-255	-1 151	-1 406	-1 406
Muud muutused		-1	-1	-1
31.12.2011				
Soetusmaksumus	1 278	14 740	16 018	16 018
Akumuleeritud kulum	-439	-1 457	-1 896	-1 896
Jääkmaksumus	839	13 283	14 122	14 122
Ostud ja parendused	2 621		2 621	2 621
Muud ostud ja parendused	2 621		2 621	2 621
Amortisatsioonikulu	-518	-1 672	-2 190	-2 190
Muud muutused		1	1	1
31.12.2012				
Soetusmaksumus	3 899	14 741	18 640	18 640
Akumuleeritud kulum	-957	-3 129	-4 086	-4 086
Jääkmaksumus	2 942	11 612	14 554	14 554

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	9 515	9 515		
Võlad töövõtjatele	5 922	5 922		
Maksuvõlad	9 818	9 818		
Muud võlad	6 157	6 157		
Kokku võlad ja ettemaksed	31 412	31 412		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 172	2 172		
Võlad töövõtjatele	4 777	4 777		
Maksuvõlad	15 292	15 292		
Muud võlad	1 483	1 483		
Muud viitvõlad	1 483	1 483		
Kokku võlad ja ettemaksed	23 724	23 724		

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	5 152	5 152
Osade arv (tk)	2	2
Osa nimiväärtus on 2576 EUR.		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	233 496	261 224
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	233 496	261 224
Kokku müügitulu	233 496	261 224
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mööbli valmistamine	233 496	238 343
Muud teenused	0	22 881
Kokku müügitulu	233 496	261 224

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	85 306	93 154
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	369
Müügi eesmärgil ostetud teenused	8 495	28 319
Väheolulise maksumusega põhivara	1 641	1 299
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	95 442	123 141

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	4 218	5 085
Energia	3 324	3 377
Elektrienergia	3 324	3 377
Mitmesugused bürookulud	3 963	5 345
Lähetuskulud	135	0
Tööjõu rent	0	0
Seadmete ja transportvahendite jooksev remont ja hooldus	5 042	6 166
Transportteenused	5 891	4 696
Sõidukite üür	1 223	2 014
Bensiin ja kütus transportvahenditele	4 576	4 563
Ruumide jooksev remont	1 457	4 436
Sõidukite kindlustusmaksed	1 082	828
Raamatupidamisteenused	1 600	1 925
Valvekulud	547	575
Tõstemehhanismide kasutus	0	280
Tööriided	433	348
Rendimaksed liisingfirmale	1 567	2 173
Muud	1 007	1 095
Kokku mitmesugused tegevuskulud	36 065	42 906

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	81 503	77 440
Sotsiaalmaksud	23 610	25 507
Pensionikulu	889	0
Muud	0	1 082
Kokku tööjõukulud	106 002	104 029
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	8

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	22 409	27 708

Tegev-ja kõrgem juhtkond on saanud tasu töö eest osaühingus.
Soodustusi ega muid väljamakseid tegev- ja kõrgemale juhtkonnale
ega nende lähedastele pereliikmetele makstud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2013

Carelica OÜ (registrikood: 11926918) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAREK PILT	Juhatuse liige	02.07.2013
ANDRES PIRS	Juhatuse liige	02.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 274
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 806
Kokku	1 468
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 468
Kokku	1 468

Juhatuse ettepanek: Jätta jaotamata jaotuskõlbulik kasum summas 1468 EUR.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	233496	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marek Pilt	37605046026		2576 EUR
Andres Pirs	36804210252		2576 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4345650
Mobiiltelefon	+372 56461433
E-posti aadress	andres.pirs@mail.ee
Muu sidevahend	Riia mnt 15-22, Viljandi linn