

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ Cellec

registrikood: 12063431

tänava/talu nimi, Rebasesaba tee 13-1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11912

telefon: +372 5013244

e-posti aadress: timo.raimla@cellec.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

CELLEC OÜ on registreeritud 2011.aastal.

Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on tööjõu värbamine ja haldamine.

Kõrvaltegevusaladena tegeleb CELLEC OÜ konsultatsioonide ja juhtimislase nõustamisega ning kinnisvara üürileandmisega.

2017.aastal moodustas 87,55% müügitulust põhitegevusest ning 12,45% kõrvaltegevustest.

Keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 3 ning töötajate palgakulu moodustas 44 604 eurot.

CELLEC OÜ'l on sõlmitud koostöölepingud kahe kliendiga:

1. SISLEY KOSMETYKI Sp.Zo.o.

Cellec OÜ osutab SISLEY'le värbamisteenuseid ja ajutise tööjõurendi teenust Eestis Lätis ja Leedus.

1. TURUNDUSPROFF OÜ

Cellec OÜ osutab Turundusproff OÜ'le konsultatsiooni ja juhtimislase nõustamise teenuseid koostöös Marketingi Instituudiga.

TEGEVUSSUUNAD 2018

- Aktiivne töö uute klientide leidmiseks.
- Pakutavate teenuste hulga laiendamine.
- Projektijuhi värbamine arendustegevuse ja ettevõtte müügimahtude kasvatamiseks.
- Investeeringud Läti tütarettevõttesse tegevuste laiendamiseks Läti jaekaubanduses.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	88 691	92 701
Nõuded ja ettemaksed	47 799	24
Nõuded ostjate vastu	1 500	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	46 000	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	297	24
Ettemaksed	2	0
Kokku käibevarad	136 490	92 725
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 677	2 677
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	2 677	2 677
Materiaalsed põhivarad	6 630	7 694
Kokku põhivarad	9 307	10 371
Kokku varad	145 797	103 096
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	45 801	18 227
Võlad ja ettemaksed	10 003	6 228
Võlad tarnijatele	1 074	268
Võlad töövõtjatele	3 817	1 715
Maksuvõlad	696	4 245
Muud võlad	3 966	0
Muud saadud ettemaksed	450	0
Kokku lühiajalised kohustised	55 804	24 455
Kokku kohustised	55 804	24 455
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 502	2 502
Kohustuslik reservkapital	250	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	75 889	55 669
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 352	20 220
Kokku omakapital	89 993	78 641
Kokku kohustised ja omakapital	145 797	103 096

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	128 491	148 051	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-50 561	-80 951	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 986	-3 880	
Tööjõukulud	-57 880	-42 253	2
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 909	-584	
Muud ärikulud	-444	-118	
Ärikasum (kahjum)	11 711	20 265	
Intressitulud	1	0	
Intressikulud	-360	-45	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 352	20 220	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 352	20 220	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Cellec OÜ 2017.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga.

Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Cellec OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisa toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Lühi- ja pikaajalisi nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, st. nende nüüdisväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad. Kui ostjatelt laekumata arvete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Muud ärikulud". Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Antud pikaajalised laenud ja muud pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, st. nende nüüdisväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad. Tõenäoliselt laekuvate nõuete nimiväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse laekumistähtjani jäänud perioodi jooksul intressituluna kasumiaruande real "Muud finantstulud ja -kulud" kasutades vastava nõude sisemist intressimäära.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel Ettevõtte poolt enam kui ühe aasta jooksul kasutatavaid varasid maksumusega alates 640 eurot. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega otseselt seotud kulutustest. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt ettevõtte põhikirjale on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse puhaskasumist tehtavatest eraldistest. Iga-aastase eraldise suurus peab olema vähemalt 1/20 aruandeaasta kinnitatud puhaskasumist kuni reservkapital moodustab vähemalt 1/10 osakapitalist.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Juhul, kui teatud kuluga seotud tulud ei ole otseselt identifitseeritavad, kasutatakse kulude kajastamiseks ligikaudseid meetodeid. Kulutused, mis tõenäoliselt ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ja kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 dividendidena väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja

makstakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu ärilistele otsustele;
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nendega seotud äriühingud;
- ettevõtte tütar- ja sidusettevõtted.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	44 604	31 615
Sotsiaalmaksud	13 276	10 638
Kokku tööjõukulud	57 880	42 253
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016
	Nõuded	Kohustised	Kohustised
Tütarettevõttjad	47 500		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		43 250	16 500

2017	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõttjad			
Unex Baltics SIA	46 000		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad			
Ave Raimla		30 000	23 250
Timo Raimla		40 000	20 000

2016	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	
Ave Raimla	16 500
Timo Raimla	

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütaretevõtjad	36 950	7 000	47 179	1 030

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2018

OÜ Cellec (registrikood: 12063431) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIMO RAIMLA	Juhatuse liige	01.11.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	75 889
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 352
Kokku	87 241
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	87 241
Kokku	87 241

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu inimressursiga varustamine	78301	112491	87.55%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	9000	7.00%	Ei
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	7000	5.45%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Cont Trust Group OÜ	11767124	Eesti	1251 EUR (Lihtomand)
Ave Raimla	47007060214	Eesti	1251 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5013244
E-posti aadress	timo.raimla@cellec.ee