

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 21.02.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Cellec

registrikood: 12063431

tänavatalu nimi, Rebasesaba 13/1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11912

telefon: +372 5013244

e-posti aadress: timo.raimla@cellec.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 Tööjõukulud	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

CELLEC OÜ on registreeritud 2011.aastal.

Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on tööjõu värbamine ja ajutise tööjõurent.

Teise tegevusalana tegeleb CELLEC OÜ konsultatsioonide ja juhtimisalase nõustamisega.

CELLEC OÜ'l on 2011.aasta seisuga 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 juhtimisalase nõustamise teenuseid koostöös Marketingi Instituudiga.

Aruandeaastal ettevõttes arendustegevusega seotud investeeringuid ei tehtud.

TEGEVUSSUUNAD 2012

- Aktiivne töö uute klientide leidmiseks
- Pakutavate teenuste hulga laiendamine
- Projektijuhni värbamine arendustegevuse ja ettevõtte müügimahtude kasvatamiseks

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	21.02.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	666	
Nõuded ja ettemaksed	14 793	
Kokku käibevara	15 459	
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	1 427	
Kokku põhivara	1 427	
Kokku varad	16 886	
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	4 544	
Kokku lühiajalised kohustused	4 544	
Kokku kohustused	4 544	
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 502	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 840	
Kokku omakapital	12 342	
Kokku kohustused ja omakapital	16 886	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	21.02.2011 - 31.12.2011
Müügitulu	43 955
Mitmesugused tegevuskulud	-34 076
Ärikasum (kahjum)	9 879
Finantstulud ja -kulud	-39
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 840
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 840

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	21.02.2011 - 31.12.2011
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	9 879
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14 792
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 544
Kokku rahavood äritegevusest	-369
Rahavood investeerimistegevusest	
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-1 427
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 427
Rahavood finantseerimistegevusest	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-40
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-40
Kokku rahavood	-1 836
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 502
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 836
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	666

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
21.02.2011	2 502		2 502
Aruandeaasta kasum (kahjum)		9 840	9 840
31.12.2011	2 502	9 840	12 342

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Cellec OÜ perioodi 21.02.2011-31.12.2011 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid. Cellec OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 700 euri. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 700 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluaia jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 5%
- Masinad ja seadmed 10-40%
- Muu inventar 20-30 %

Piiramata kasutuseaiga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Seotud osapooled

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

- Osühingu tegevjuht, juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukordadele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade aj teenuste müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada osakapitali suurendamiseks.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	21.02.2011 - 31.12.2011
Palgakulu	8 108
Sotsiaalmaksud	2 676
Kokku tööjõukulud	10 784
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011
	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	8 410

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Cellec (registrikood: 12063431) 21.02.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIMO RAIMLA	Juhatuse liige	11.09.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 840
Kokku	9 840

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu inimressursiga varustamine	78301	43955	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Timo Raimla	37408150229	Rebasesaba tee 13-1, Eesti	2502 EUR

Sidevahendid

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