

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Calamo OÜ

registrikood: 12078533

tänavatalu nimi, Sassiniidi talu,
maja ja korteri number:

küla: Kailuka küla

vald: Pihtla vald

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: 94127

telefon: +372 5040073, +372 4529910

e-posti aadress: mari.soots@gmail.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Calamo asutati 23.03.2011.

OÜ Calamo tegevusala on üldarstiabi osutamine. Ettevõttes töötab üks perearst, ettevõtte teeb koostööd OÜ Kuressaare Perearstikeskusega, kelle ruumides Tallinna tn 23 Kuressaare ka vastuvõtt toimub. Lisaks toimub patsientide vastuvõtt Pihltas.

Tulud, kulud, kasum

2012 aastal sai OÜ Calamo põhitegevusest tulu 33 tuhat eurot, mis on 11 tuhat eurot enam, kui 2011 aastal, tegevuskulud olid 18 tuhat eurot, aastaga on tegevuskulud suurenenud 10 tuhat eurot ja kasum oli aruandeaastal 43 eurot, vähenedes 2011.aastaga võrreldes 5 tuhat eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks.

OÜ Calamo põhieesmärgiks on pakkuda oma patsientidele professionaalset üldarstiabi teenust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 265	6 705	
Nõuded ja ettemaksed	225	303	
Kokku käibevara	7 490	7 008	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 406	2 031	3
Kokku põhivara	1 406	2 031	
Kokku varad	8 896	9 039	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 262	1 448	4
Kokku lühiajalised kohustused	3 262	1 448	
Kokku kohustused	3 262	1 448	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 091	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43	5 091	
Kokku omakapital	5 634	7 591	
Kokku kohustused ja omakapital	8 896	9 039	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	23.03.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Müügitulu	33 252	22 262	
Mitmesugused tegevuskulud	-18 096	-7 609	
Tööjõukulud	-13 635	-8 637	5
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-625	-469	3
Muud ärikulud	-130	-65	
Ärikasum (kahjum)	766	5 482	
Finantstulud ja -kulud	-191	-391	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	575	5 091	
Tulumaks	-532	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43	5 091	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	23.03.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	766	5 482	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	625	469	3
Kokku korrigeerimised	625	469	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	78	-303	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	548	1 448	4
Kokku rahavood äritegevusest	2 017	7 096	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	0	2	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	2	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	-191	-393	
Makstud dividendid	-1 000	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-266	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 457	-393	
Kokku rahavood	560	6 705	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 705	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	560	6 705	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 265	6 705	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
23.03.2011	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		5 091	5 091
31.12.2011	2 500	5 091	7 591
Aruandeaasta kasum (kahjum)		43	43
Makstud dividendid		-2 000	-2 000
31.12.2012	2 500	3 134	5 634

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Calamo 2012 aasta 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 Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Calamo kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on bilansis kajastatud bilansilises maksumuses (soetusmaksumusest on maha arvatud akumulieeritud kulum).

Põhivarana kajastatakse varaobjektid, mille soetusmaksumus on alates 650 eurost ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust lihtsustatult.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes põhivara eeldatavast kasulikust kasutuseast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmed	4

Põhivarade amortisatsiooninorm põhivara gruppide lõikes on:

Masinaid ja seadmed 25%

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	133	
Üksikisiku tulumaks	174	148
Sotsiaalmaks	328	285
Kohustuslik kogumispension	20	17
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	655	450

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	753	1 747	2 500	2 500
Amortisatsioonikulu	-141	-328	-469	-469
31.12.2011				
Soetusmaksumus	753	1 747	2 500	2 500
Akumuleeritud kulum	-141	-328	-469	-469
Jääkmaksumus	612	1 419	2 031	2 031
Amortisatsioonikulu	-188	-437	-625	-625
31.12.2012				
Soetusmaksumus	753	1 747	2 500	2 500
Akumuleeritud kulum	-329	-765	-1 094	-1 094
Jääkmaksumus	424	982	1 406	1 406

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	19	19			
Võlad töövõtjatele	736	736			
Maksuvõlad	450	450			2
Muud võlad	243	243			
Muud viitvõlad	243	243			
Kokku võlad ja ettemaksed	1 448	1 448			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	18	18			
Võlad töövõtjatele	995	995			
Maksuvõlad	655	655			2
Muud võlad	1 594	1 594			
Dividendivõlad	1 266	1 266			
Muud viitvõlad	328	328			
Kokku võlad ja ettemaksed	3 262	3 262			

Rahavoogude aruandest on elimineeritud väljakuulutatud, kuid aruandeperioodiks väljamaksmata dividendivõlad summas 1266 eurot.

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	23.03.2011 - 31.12.2011
Palgakulu	10 252	5 758
Sotsiaalmaksud	3 383	1 900
Kokku tööjõukulud	13 635	7 658
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	23.03.2011 - 31.12.2011
Arvestatud tasu	10 252	5 758

Aruandeaastal seotud osapooltega tehinguid ei teostatud.

Aruande digitaalallkirjad

Calamo OÜ (registrikood: 12078533) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARI SOOTS	Juhatuse liige	05.03.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 091
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43
Kokku	3 134
Jaotamine	
Dividendideks	2 000
Kokku	2 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	33252	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mari Soots	46401140034		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4529910
Mobiiltelefon	+372 5040073
E-posti aadress	mari.soots@gmail.com