

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2016

aruandeaasta lõpp: 30.06.2017

ärinimi: Cerimar OÜ

registrikood: 12507388

tänava/talu nimi, Lasteaia tn 11-43

maja ja korteri number:

alevik: Tabasalu alevik

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76901

telefon: +372 58132136

e-posti aadress: cerimarou@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Cerimar OÜ asutati 2013 aasta juulis, eesmärgiga osutada klientidele siseruumide puhastusteenust. Alustati aktiivselt klientide otsinguid ja kliendibaasi loomist.

Müügitulu teeniti aruandeaastal 58 657 eurot.

2017 - 2018. a majandusaastal on plaanis jätkata samal tegevusalal, suurendades klientide arvu ja müügimahtu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2017	30.06.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	26 803	7 777	2
Nõuded ja ettemaksed	8 023	2 175	3
Kokku käibevarad	34 826	9 952	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 857	3 610	5
Kokku põhivarad	2 857	3 610	
Kokku varad	37 683	13 562	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 855	1 606	6
Kokku lühiajalised kohustised	3 855	1 606	
Kokku kohustised	3 855	1 606	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 818	2 609	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 510	6 847	
Kokku omakapital	33 828	11 956	
Kokku kohustised ja omakapital	37 683	13 562	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016	Lisa nr
Müügitulu	58 657	23 568	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-20 194	-6 371	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 523	-2 351	
Tööjõukulud	-10 578	-7 547	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-816	-148	
Muud ärikulud	-1 036	-304	
Ärikasum (kahjum)	20 510	6 847	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 510	6 847	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 510	6 847	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Cerimar OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamis-tava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhi-nõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Cerimar OÜ kasutab kasumiaruande skeemi nr.1

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke(v.a.arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 400

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata Eestis mitte ettevõtte kasumit vaid ettevõtte poolt väljamakstavaid dividende. Alates 01.01.15.a. on väljamakstud dividendide maksumääraks 20/80. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisas 6.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.06.2017	30.06.2016
Kokku raha	26 803	7 777

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	30.06.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 011	8 011
Ostjatelt laekumata arved	8 011	8 011
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12	12
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 023	8 023
	30.06.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 089	2 089
Ostjatelt laekumata arved	2 089	2 089
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	86	86
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 175	2 175

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	30.06.2017		30.06.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		978		
Üksikisiku tulumaks		85		236
Sotsiaalmaks		207		392
Kohustuslik kogumispension		13		32
Töötuskindlustusmaksed		15		38
Ettemaksukonto jääk	12		86	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12	1 298	86	698

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
30.06.2015				
Soetusmaksumus		466	466	466
Akumuleeritud kulum		-8	-8	-8
Jääkmaksumus		458	458	458
Ostud ja parendused	3 300		3 300	3 300
Amortisatsioonikulu	-93	-55	-148	-148
30.06.2016				
Soetusmaksumus	3 300	466	3 766	3 766
Akumuleeritud kulum	-93	-63	-156	-156
Jääkmaksumus	3 207	403	3 610	3 610
Amortisatsioonikulu	-622	-131	-753	-753
30.06.2017				
Soetusmaksumus	3 300	466	3 766	3 766
Akumuleeritud kulum	-715	-194	-909	-909
Jääkmaksumus	2 585	272	2 857	2 857

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 051	1 051
Võlad töövõtjatele	942	942
Maksuvõlad	1 298	1 298
Muud võlad	564	564
Kokku võlad ja ettemaksed	3 855	3 855
	30.06.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	64	64
Võlad töövõtjatele	844	844
Maksuvõlad	698	698
Kokku võlad ja ettemaksed	1 606	1 606

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016
Palgakulu	7 996	5 730
Sotsiaalmaksud	2 582	1 817
Kokku tööjõukulud	10 578	7 547
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.12.2017

Cerimar OÜ (registrikood: 12507388) 01.07.2016 - 30.06.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO ÕUNPUU	Juhatuse liige	07.12.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 818
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 510
Kokku	31 328
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 328
Kokku	31 328

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete üldpuhastus	81211	58657	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marko Õunpuu	37912250388	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58132136
E-posti aadress	cerimarou@gmail.com