

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Camelus Invest OÜ

registrikood: 12536160

tänava/talu nimi, Narva mnt 13

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10151

e-posti aadress: camelus.invest.oy@eesti.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	6
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Camelus Invest on investermisettevõtte mille peamiseks eesmärgiks on pakkuda kõrge riskiga investeeringuid, noortele alustavatele ettevõtetele, ITC ja tehnoloogia valdkonnas, peamiselt Eestis, aga ka teistes Balti riikides ja Põhjamaades.

Ettevõtte pakub omakapitali (ostes aktsiaid) ja annab laene otse alustavale ettevõtjale, vähemusosalusega. Investeeringuid tehakse ka Skandinaaviasse/Põhjamaadesse. Selle eesmärk on pakkuda pikaajalist laenu eraosanikult, et ettevõtte saaks omada kapitali.

Selliste investeeringu tasuvus võib olla kõrge, vahel positiivne, vahel null, vahel ka negatiivne lühikese aja jooksul, aga ka pikal perioodil (3-5-10 aastat).

Ettevõtte puuduvad töötajad, juhatuse liige tegutseb Camelus Invest huvides ja heaks, saamata selle eest igakuist tasu.

Ettevõtte teeb investeeringuid, mille eesmärgiks on kõrge tootlikkus (müües osakuid tootmis/finants ettevõtetele) 5-7 aasta jooksul.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	33 821	34 605
Kokku käibevarad	33 821	34 605
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	19 500	19 500
Finantsinvesteeringud	119 980	128 483
Kokku põhivarad	139 480	147 983
Kokku varad	173 301	182 588
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	94 252	111 252
Kokku pikaajalised kohustised	94 252	111 252
Kokku kohustised	94 252	111 252
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600
Ülekurss	15 900	15 900
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 836	709
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 713	52 127
Kokku omakapital	79 049	71 336
Kokku kohustised ja omakapital	173 301	182 588

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Muud äritulud	18 891	72 676
Muud ärikulud	-679	-611
Ärikasum (kahjum)	18 212	72 065
Intressitulud	170	0
Intressikulud	-10 669	-19 938
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 713	52 127
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 713	52 127

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

OÜ Camelus Invest 2020. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Camelus Invest kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Arvestusmeetodid põhinevad IAS`i ja rahavood on kajastatud kaudsel meetodil.

Majandusaasta on võrdne kalendriaastaga, algab 1.jaanuaril ja lõppeb 31. Detsembril.

Välisvaluuta tehingud, on ümber hinnatud eurodeks.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Ettevõtte andis laenu investeringuks Rootsi kroonides (SEK), olemas on SEK`ides arvelduskonto. Eurodeks konverteerimisel kasutati 31.12.2021 kurssi.

Finantsinvesteeringud

Investeeringud ja laenud tehti noortele alustatavatele ettevõtetele kõrgtehnoloogia ja IT vallas kõrge riskiga, on võimalus et raha tagasi sealt ei saagi.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

Töötajad puuduvad.

Liige juhatuse ei saa ühtegi palk või hüvitis firmalt.

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tütarettevõtjad	17 000	17 000	Long-term loan
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 000	17 000	
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	94 252	111 252	Long-term loan
Kokku laenukohustised	94 252	111 252	

ANTUD LAENUD	31.12.2019	Antud laenud	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tütarettevõtjad	9 000	8 000	17 000	93	long-term loan
Kokku antud laenud	9 000	8 000	17 000	93	

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tütarettevõtjad	17 000	0	17 000	170	long-term loan
Kokku antud laenud	17 000	0	17 000	170	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	219 260	0	40 246	111 252	19 938	Long-term loan
Kokku laenukohustised	219 260	0	40 246	111 252	19 938	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	111 252	0	17 000	94 252	10 669	Long-term loan
Kokku laenukohustised	111 252	0	17 000	94 252	10 669	

Spinseed on ettevõttega seotud juriidiline isik alates 2019. aasta juulist.

Ainult ainuosanik on seotud tehingutega, tema poolt on väljastatud kõik antud laenud. Ettevõtte ja aktsionär sõlmisid 2020. aastal lepingu üksteisele välja antud laenude vastastikuse osalise tasaarvestuse kohta.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.04.2022

Camelus Invest OÜ (registrikood: 12536160) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DMITRY RUMYANTSEV	Management board member	14.04.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 836
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 713
Kokku	60 549
Jaotamine	
Kokku	60 549

No profit distribution

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 836
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 713
Kokku	60 549
Jaotamine	
Kokku	60 549

No profit distribution

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Usaldusfondide, investeerimisfondide ja sarnaste finantsüksuste investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	0		Yes

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
DMITRY RUMYANTSEV	37204070070	Estonia	2600 EUR (Ordinary ownership)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-mail address	camelus.invest.oy@eesti.ee