

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

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)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	34 605	27 781
Kokku käibevarad	34 605	27 781
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	19 500	64 391
Finantsinvesteeringud	128 483	146 297
Kokku põhivarad	147 983	210 688
Kokku varad	182 588	238 469
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	111 252	219 260
Kokku pikaajalised kohustised	111 252	219 260
Kokku kohustised	111 252	219 260
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600
Ülekurss	15 900	15 900
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	709	673
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 127	36
Kokku omakapital	71 336	19 209
Kokku kohustised ja omakapital	182 588	238 469

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Muud äritulud	72 676	0
Muud ärikulud	-611	-1 165
Ärikasum (kahjum)	72 065	-1 165
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	21 084
Intressikulud	-19 938	-19 883
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	52 127	36
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 127	36

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 31.12.2020 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)

Laenud

2020	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tütarettevõtjad						
Spinseed	8 000			1%	EUR	15.09.2030
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
Dmitry Rumyantsev			40 246		EUR	31.12.2023
Dmitry Rumyantsev		111 252		10%	EUR	31.12.2023

2019	Antud laenud	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tütarettevõtjad					
Spinseed	9 000		1%	EUR	15.09.2030
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Dmitry Rumyantsev		199 377	10%	EUR	31.12.2023
Dmitry Rumyantsev	52 891		1%	EUR	01.03.2029

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: 30.06.2021

Camelus Invest OÜ (registrikood: 12536160) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DMITRY RUMYANTSEV	Management board member	30.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	709
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 127
Kokku	52 836
Jaotamine	
Kokku	52 836

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	709
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 127
Kokku	52 836

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