

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.02.2016

aruandeaasta lõpp: 31.01.2017

ärinimi: Charm Communications OÜ

registrikood: 12591408

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 10
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10148

telefon: +372 54615803

e-posti aadress: contactstuartgarlick@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Charm Communications OÜ on asutatud 02.01.2014.

Ettevõtte põhitegevusalaks on ajakirjanduslike artiklite kirjutamine ja inglise keele õpetus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.01.2017	31.01.2016	31.01.2015
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 007	399	
Nõuded ja ettemaksed	41	11	
Kokku käibevarad	1 048	410	
Kokku varad	1 048	410	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 523	1 219	
Kokku lühiajalised kohustised	1 523	1 219	
Kokku kohustised	1 523	1 219	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-809	-309	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	334	-500	
Kokku omakapital	-475	-809	0
Kokku kohustised ja omakapital	1 048	410	0

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.02.2016 - 31.01.2017	01.02.2015 - 31.01.2016
Müügitulu	34 035	32 261
Mitmesugused tegevuskulud	-5 521	-3 828
Tööjõukulud	-28 116	-28 671
Muud ärikulud	-3	-290
Ärikasum (kahjum)	395	-528
Muud finantstulud ja -kulud	0	28
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	395	-500
Tulumaks	-61	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	334	-500

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.02.2016 - 31.01.2017	01.02.2015 - 31.01.2016
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	35 311	33 629
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-6 702	-4 835
Väljamaksed töötajatele	-27 971	-29 119
Makstud intressid	-2	0
Muud rahavood äritegevusest	-28	59
Kokku rahavood äritegevusest	608	-266
Kokku rahavood	608	-266
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	399	665
Raha ja raha ekvivalentide muutus	608	-266
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 007	399

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.01.2015	2 500	-2 500	-309	-309
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-500	-500
31.01.2016	2 500	-2 500	-809	-809
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	334	334
31.01.2017	2 500	-2 500	-475	-475

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Charm Communication OÜ aruanne on esitatud perioodi 01.02.2016 - 31.01.2017 kohta. Aruandevaluuta on euro ja andmed on esitatud euro täpsusega. Aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantstegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansis lähtuvalt laekumise tõenäosusest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arvet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud teenuste kulus.

Ostjatelt laekumata arved, mille tähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) 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

Tulu kaupade ja 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.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmisel perioodil, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodil, mil nad loovad majanduslikku kasu.

Maksustamine

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Tulumaksu rea alla on ka arvestatud erijuhtudel tulenev tulumaks.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.01.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	40	40	0	0
Ostjatelt laekumata arved	40	40	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1		
Kokku nõuded ja ettemaksed	41	41		

	31.01.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	0			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11	11		
Kokku nõuded ja ettemaksed	11	11		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.01.2017		31.01.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		48		
Üksikisiku tulumaks		380		332
Erisoodustuse tulumaks		61		0
Sotsiaalmaks		698		615
Töötuskindlustusmaksed		51		45
Ettemaksukonto jääk	1		11	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	1 238	11	992

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.01.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	80	80
Võlad töövõtjatele	0	
Maksuvõlad	1 238	1 238
Muud võlad	205	205
Kokku võlad ja ettemaksed	1 523	1 523
	31.01.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	198	198
Maksuvõlad	992	992
Muud võlad	29	29
Kokku võlad ja ettemaksed	1 219	1 219

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.02.2016 - 31.01.2017	01.02.2015 - 31.01.2016
Palgakulu	-21 013	-22 558
Sotsiaalmaksud	-7 103	-7 624
Kokku tööjõukulud	-28 116	-30 182
Töötajate keskmine arv taandatusena täistööajale	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.01.2017	31.01.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	205	29

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.02.2016 - 31.01.2017	01.02.2015 - 31.01.2016
Arvestatud tasu	21 013	22 558

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.07.2017

Charm Communications OÜ (registrikood: 12591408) 01.02.2016 - 31.01.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STUART LESLIE GARLICK	Management board member	27.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.01.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-809
Aruandeaasta kasum (kahjum)	334
Kokku	-475
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	334
Kokku	334

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata koolitus	8559	34035	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Stuart Leslie Garlick	38105110038	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 54615803
E-posti aadress	contactstuartgarlick@gmail.com