

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Californium OÜ

registrikood: 14474322

tänava/talu nimi, Turu tn 45b

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50105

telefon: +372 55515007

e-posti aadress: info@007.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Muud nõuded	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Osakapital	8
Lisa 6 Müügitulu	8
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Californium on 2018. a aprillis asutatud ettevõte.

2019. a ei toimunud OÜ-l aktiivset tegevust. Aruandeperioodil teeniti müügitulu 1 980 (2019. a: 17 670) eur, kusjuures kasum moodustas 8 363 (2019. a: 25 020) eur.

Aruandeperioodil ei olnud OÜ-l töötajaid, seega tööjõukulud puuduvad (2019. a: 0 eur). Juhatuse liikmetele ei ole arvestatud tasusid ega muid olulisi soodustusi (2019. a: 0 eur).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	44 424	44 448	2
Nõuded ja ettemaksed	40 474	27 723	
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500	
Muud nõuded	37 974	25 223	3
Kokku käibevarad	84 898	72 171	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	216 979	216 064	
Muud nõuded	216 979	216 064	3
Kokku põhivarad	216 979	216 064	
Kokku varad	301 877	288 235	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	24 770	24 770	4
Võlad ja ettemaksed	565	565	
Muud võlad	565	565	
Kokku lühiajalised kohustised	25 335	25 335	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	8 332	3 232	4
Võlad ja ettemaksed	214	35	
Muud võlad	214	35	
Kokku pikaajalised kohustised	8 546	3 267	
Kokku kohustised	33 881	28 602	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	257 133	232 113	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 363	25 020	
Kokku omakapital	267 996	259 633	
Kokku kohustised ja omakapital	301 877	288 235	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	1 980	17 670	6
Mitmesugused tegevuskulud	-29	-38	
Ärikasum (kahjum)	1 951	17 632	
Intressitulud	6 590	7 988	
Intressikulud	-178	-600	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 363	25 020	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 363	25 020	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Californium 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes (euro täpsusega).

OÜ Californium kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Aruande periood on 01.01.2020 - 31.12.2020.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksed

Lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvus summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kajastatakse „Muud tegevuskuludes“.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a. edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. 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 teenuste osutamisel.

Kulud

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

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle äriolulistele otsustele.

OÜ Californium käsitleb seotud osapooltena:

- juhatuse liikmeid, omanikku,
- eespool loetletud isikutega seotuid ettevõtteid,
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Sularaha kassas	44 423	44 423
Arvelduskonto pangas	1	25
Kokku raha	44 424	44 448

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Laenunõuded	218 875	15 000	203 875			
Laenud äriühingutele	218 875	15 000	203 875	3-5%	eur	12/2025
Intressinõuded	13 478	374	13 104			
Viitlaekumised	22 600	22 600	0			
Nõuded aruandva isiku vastu	22 600	22 600	0			
Kokku muud nõuded	254 953	37 974	216 979			

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Laenunõuded	234 250	24 850	209 400			
Laenud äriühingutele	234 250	24 850	209 400	3-5%	eur	12/2023
Intressinõuded	7 037	373	6 664			
Kokku muud nõuded	241 287	25 223	216 064			

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laenu äriühingutelt	33 102	24 770	8 332		3%-5%	eur	12/2025
Pikaajalised laenud kokku	33 102	24 770	8 332				
Laenukohustised kokku	33 102	24 770	8 332				

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laenu äriühingutelt	28 002	24 770	3 232		3%-5%	eur	12/2023
Pikaajalised laenud kokku	28 002	24 770	3 232				
Laenukohustised kokku	28 002	24 770	3 232				

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
OÜ on asutatud osakapitali sissemakset tegemata. Seisuga 31.12.2020 ei ole osakapital sisse makstud.		

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 980	17 670
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 980	17 670
Kokku müügitulu	1 980	17 670
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused (EMTAK: 82991)	1 980	17 670
Kokku müügitulu	1 980	17 670

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil ei olnud OÜ-l töötajaid, seega tööjõukulud puuduvad (2019. a: 0 eur).

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	242 079	8 546	218 564	3 268

Aruandeperioodil ei ole OÜ juhkonnale arvestatud tasusid ega muid olulisi soodustusi (2019. a: 0 eur).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.03.2022

Californium OÜ (registrikood: 14474322) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHHAIL LAPŠIN	Juhatuse liige	28.03.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	257 133
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 363
Kokku	265 496
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	265 496
Kokku	265 496

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	257 133
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 363
Kokku	265 496
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	265 496
Kokku	265 496

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	1980	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mihhail Lapšin	38803312719	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55515007
E-posti aadress	info@007.ee