

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OSAÜHING Cadabell

registrikood: 11159583

tänavatalu nimi, Mõisa 4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13522

telefon: +372 5239607

e-posti aadress: helen@cadabell.ee

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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	11
Lisa 9 Üldhalduskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

1) Peamised tegevusvaldkonnad, toodete ja teenuste grupid

Põhitegevusalaks oli lõppenud majandusaastal raamatupidamisteenuste pakkumine. Püsivaid kliente oli üle 10, loobuda tuli paarist suuremast varasemast kliendist.

2) Raamatupidamiskohustuslase tegevuskeskkonna üldine (makromajanduslik) areng ja selle mõju tema majandustulemusele

Ettevõtte üldine eesmärk 2012 aastaks oli olemasoleva turu uurimine, klientide hankimine, positsiooni kindlustamine ja lepinguliste kohustuste täitmine.

3) Peamised finantssuhtarvud majandusaasta kohta

2012.a. oli OÜ Cadabell müügitulu 23 tuhat eurot (2011.a. 86 tuhat eurot) ning kahjum 3 tuhat eurot (2011.a. kasum 6 tuhat eurot).

Müügitulu (tuh. EUR)	23
Tulu kasv	-73 %
Ärikasumi määr	12%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	12
ROE	-0,27

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulu kasv (%) = $(\text{müügitulu}_{2012} - \text{müügitulu}_{2011}) / \text{müügitulu}_{2011} * 100$

Ärikasumi määr (%) = $\text{ärikasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku}$

4) Olulised uurimis- ja arendustegevuse projektid ning nendega seotud väljaminekud aruandeaastal ja järgmistel aastatel

Uurimis- ja arenguväljaminekuid ega investeeringuid lõppenud majandusaastal ei tehtud, ei plaanita ka 2013.a.

5) Tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtkonna liikmetele aruandeaastal arvestatud tasud ja muud olulised soodustused, samuti nendega seotud potentsiaalsed kohustused.

OÜ-l Cadabell 2012. a. oli alates veebruarikuust 1 töötaja (varem 3), töötasusid arvestati 9 407 eurot. OÜ Cadabell juhatuse liikmetele tasu ei makstud ega muid soodustusi ei tehtud.

6) Raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil toimunud olulised sündmused, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.

Aastaaruande koostamisperioodil ei ilmnenu juhtkonna hinnangul täiendavalt selliseid sündmusi, mis võiksid mõjutada oluliselt järgmiste majandusaastate tulemusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 116	10 454	2
Nõuded ja ettemaksed	6 974	17 902	3
Kokku käibevara	10 090	28 356	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 263	2 525	5
Kokku põhivara	3 263	2 525	
Kokku varad	13 353	30 881	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	871	12 019	6
Kokku lühiajalised kohustused	871	12 019	
Kokku kohustused	871	12 019	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 569	4 569	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 293	-1 936	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 380	16 229	
Kokku omakapital	12 482	18 862	
Kokku kohustused ja omakapital	13 353	30 881	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	23 261	86 315	7
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-25 474	-67 454	8
Brutokasum (-kahjum)	-2 213	18 861	
Üldhalduskulud	-628	-2 694	9
Muud äriksulud	0	-149	
Äriksaum (kahjum)	-2 841	16 018	
Finantstulud ja -kulud	258	211	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 583	16 229	
Tulumaks	-797	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 380	16 229	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-2 841	16 018	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	960	274	5
Kokku korrigeerimised	960	274	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 838	-9 789	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-11 148	11 847	
Laekunud intressid	258	211	
Kokku rahavood äritegevusest	-5 933	18 561	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 698	-2 799	5
Antud laenud	-19 010	-20 000	
Antud laenude tagasimaksed	23 100	11 900	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 392	-10 899	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-1 029	
Makstud dividendid	-3 000	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-797	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 797	-1 029	
Kokku rahavood	-7 338	6 633	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 454	3 821	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 338	6 633	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 116	10 454	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	4 569	-1 936	2 633
Aruandeaasta kasum (kahjum)		16 229	16 229
31.12.2011	4 569	14 293	18 862
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-3 380	-3 380
Makstud dividendid		-3 000	-3 000
31.12.2012	4 569	7 913	12 482

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Cadabell raamatupidamise 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.

OÜ Cadabell kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 2. Majandusaasta algas 01. jaanuaril 2012.a. ja lõppes 31. detsember 2012.a. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes töönaoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse ostja laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni ostja maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on kantud kuludesse ning näidatud bilansis miinusemärgiga. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks pole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Muud nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algsest 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 ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ Cadabellil on tekkinud summale nõudeõigus.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	842	1 287
Arvelduskontod	2 274	9 167
Kokku raha	3 116	10 454

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 877	1 877			
Ostjatelt laekumata arved	1 877	1 877			
Muud nõuded	4 144	4 144			
Laenunõuded	4 010	4 010			
Intressinõuded	134	134			
Ettemaksed	953	953			
Tulevaste perioodide kulud	953	953			
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 974	6 974			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	8 599	8 599			
Ostjatelt laekumata arved	8 599	8 599			
Muud nõuded	8 310	8 310			
Laenunõuded	8 100	8 100			
Intressinõuded	210	210			
Ettemaksed	993	993			
Tulevaste perioodide kulud	993	993			
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 902	17 902			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	62	473
Üksikisiku tulumaks	54	1 170
Sotsiaalmaks	183	2 169
Kohustuslik kogumispension		126
Töötuskindlustusmaksed	20	276
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	319	4 214

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Ostud ja parendused	2 799	2 799
Amortisatsioonikulu	-274	-274
31.12.2011		
Soetusmaksumus	2 799	2 799
Akumuleeritud kulum	-274	-274
Jääkmaksumus	2 525	2 525
Ostud ja parendused	1 698	1 698
Amortisatsioonikulu	-960	-960
31.12.2012		
Soetusmaksumus	4 497	4 497
Akumuleeritud kulum	-1 234	-1 234
Jääkmaksumus	3 263	3 263

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	24	24			
Võlad töövõtjatele	528	528			
Maksuvõlad	319	319			4
Kokku võlad ja ettemaksed	871	871			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 613	3 613			
Võlad töövõtjatele	4 192	4 192			
Maksuvõlad	4 214	4 214			
Kokku võlad ja ettemaksed	12 019	12 019			

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	23 261	86 315
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	23 261	86 315
Kokku müügitulu	23 261	86 315
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatupidamis- ja konsultatsiooniteenused	22 768	85 970
Edasimüüdnud kulud	493	345
Kokku müügitulu	23 261	86 315

Lisa 8 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2012	2011
Energia	20	783
Elektrienergia	20	231
Soojusenergia	0	96
Kütus	0	456
Alltöövõtutööd	9 300	0
Üür ja rent	1 284	10 131
Tööjõukulud	9 407	45 027
Amortisatsioonikulu	960	274
Remont ja hooldus	2 080	7 257
Kulud tark- ja riistvarale	2 305	2 139
Muud	118	1 843
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	25 474	67 454

Lisa 9 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	553	222
Koolituskulud	0	99
Muud	75	116
Kindlustused	0	1 777
Notari- ja õiguabiteenused	0	480
Kokku üldhalduskulud	628	2 694

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	6 784	32 197
Sotsiaalmaksud	2 342	11 053
Puhkusereservi kulu	281	1 777
Kokku tööjõukulud	9 407	45 027
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	3

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	258	210
Intressitulu laenudelt	258	210
Kokku finantstulud ja -kulud	258	210

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011
	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	24

2011	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	750

OÜ Cadabell ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

OSAÜHING Cadabell (registrikood: 11159583) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVIS OHTLA	Juhatuse liige	30.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 293
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 380
Kokku	7 913
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 913
Kokku	7 913

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu teenindus	96099	22768	97.88%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aivis Ohtla	36812016011		4569 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5239607
E-posti aadress	helen@cadabell.ee