

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Cella Transport OÜ

registrikood: 12101781

tänavatänu nimi, Paju 5

maja ja korteri number:

linn: Saue linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76505

telefon: +372 5087862

e-posti aadress: info@cella.ee

veebilehe aadress: www.cella.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Kapitalirent	11
Lisa 6 Kasutusrent	12
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Cella Transport OÜ on Eesti erakapitalil põhinev ekspedeerimis-ja transporditeenuseidteenuseid osutav ettevõtte.

Ettevõtte asutati 2011.aasta mais,alates sama aasta septembrist alustati ekspedeerimisteenuste pakkumist.

2012.a. lisandusid ekspedeerimisteenustele ka transporditeenused.Soetati neli veokit ja neli haagist.

Cella transpordi juhatus on üheliikmeline , juhatuse esimeheks Joel Leppik. Igapäevase töö juhtimisega tegeleb juhatuse esimees.

Cella Tranport OÜ tugevaimaks küljeks on veoste väga sujuv korraldamine just Itaalia suunal , aga rahuldame ka klientide vajadused mujal Euroopas.

Järgmiseks majandusaastaks on prioriteediks teenuse pakkumiste laiendamine Ida ja Lääne Euroopa suunal.

Hea koostöö hetkel olemaolevate lepingupartneritega ning eesmärgiks on võita uute lepingupartnerite usaldus.

Joel Leppik

Juhatuse esimees

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust Cella Transport OÜ 2012.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

* raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;

* raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Cella transport finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;

* kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt

arvesse võetud ja esitatud;

* Cella Transport OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Joel Leppik

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 730	10 853	
Nõuded ja ettemaksed	232 127	152 661	2,3
Varud	7 100	0	
Kokku käibevara	240 957	163 514	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	183 075	0	4
Kokku põhivara	183 075	0	
Kokku varad	424 032	163 514	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	121 670	0	5,7
Võlad ja ettemaksed	121 163	118 397	8
Kokku lühiajalised kohustused	242 833	118 397	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	178 489	25 700	7
Võlad ja ettemaksed	0	134	
Kokku pikaajalised kohustused	178 489	25 834	
Kokku kohustused	421 322	144 231	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 783	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 573	16 783	
Kokku omakapital	2 710	19 283	10
Kokku kohustused ja omakapital	424 032	163 514	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	04.05.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Müügitulu	1 423 719	365 623	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 291 331	-324 218	12
Mitmesugused tegevuskulud	-1 753	-3 318	
Tööjõukulud	-87 749	-20 699	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 425	0	
Muud ärikulud	-53 058	-472	
Ärikasum (kahjum)	-12 597	16 916	
Finantstulud ja -kulud	-3 976	-133	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-16 573	16 783	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 573	16 783	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	04.05.2011 - 31.12.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-12 597	16 916
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 425	0
Kokku korrigeerimised	-2 425	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-226 861	-150 161
Varude muutus	7 100	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	133 315	118 397
Laekunud intressid	2	1
Makstud intressid	-2 423	0
Kokku rahavood äritegevusest	-103 889	-14 847
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	72 910	25 700
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	21 051	0
Makstud intressid	482	0
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	323	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	94 766	25 700
Kokku rahavood	-9 123	10 853
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 853	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-9 123	10 853
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 730	10 853

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
04.05.2011	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	16 783	16 783
31.12.2011	2 500	16 783	19 283
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-16 573	-16 573
31.12.2012	2 500	210	2 710

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Cella Transport OÜ 2012. a. 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. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Ettevõtte on järgmised finantsvarad: raha, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval (s.t. päeval, mil ettevõtte võtab endale kohustuse (nt. sõlmib lepingu) teatud finantsvara ostuks või müügiks). Raha, nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto ja kassa jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega. Ostjatele laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtuvalt. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on kajastatud soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 3000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	10 aastat

Rendid

Kapitalirent on võetud arvele kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigendatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande

kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal on õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud lisas 11.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- Cella Transport OÜ olulist mõju omavad osanikud;
- olulist mõju omavate osanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses. Tulu teenuse müügist kajastatakse üldjuhul teenuse üleandmise kuul. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurus usaldusväärselt hinnatav.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks.

Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	185 958			
Ostjatelt laekumata arved	185 958			
Nõue osaniku vastu	2 500			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 640			
Muud nõuded	15 075			
Laenunõuded	15 075			
Ettemaksed	735			
Tulevaste perioodide kulud	735			
Kokku nõuded ja ettemaksed	207 908			

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 640	6 692	0
Üksikisiku tulumaks		0	682
Sotsiaalmaks		0	1 269
Kohustuslik kogumispension		0	57
Töötuskindlustusmaksed		0	161
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 640	6 692	2 169

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	185 500	185 500	185 500
Amortisatsioonikulu	-2 425	-2 425	-2 425
31.12.2012			
Soetusmaksumus	185 500	185 500	185 500
Akumuleeritud kulum	-2 425	-2 425	-2 425
Jääkmaksumus	183 075	183 075	183 075

Lisa 5 Kapitalirent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Transpordivahendid	201 549	88 260	113 289	
Kapitalirendikohustused kokku	201 549	88 260	113 289	0

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	
Masinad ja seadmed	183 075	
Kokku	183 075	

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012
Kasutusrendikulu	40 611
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest	
	31.12.2012
12 kuu jooksul	28 989
1-5 aasta jooksul	114 070

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	33 410	33 410					
Lühiajalised laenud kokku	33 410	33 410					
Pikaajalised laenud							
Eesti eraettevõtja	65 200	0	65 200	0	3%	EUR	31.12.2013
Pikaajalised laenud kokku	65 200	0	65 200	0			
Pikaajalised võlakirjad							
Pikaajalised võlakirjad kokku	0	0	0	0			
Kapitalirendikohustused kokku	201 549	88 260	113 289	0			
Muud laenukohustused							
Muud laenukohustused kokku	0	0	0	0			
Laenukohustused kokku	300 159	121 670	178 489	0			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Eesti eraettevõtja	25 700	0	25 700	0	3%	EUR	31.12.2013
Pikaajalised laenud kokku	25 700	0	25 700	0			
Laenukohustused kokku	25 700	0	25 700	0			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	115 068	115 068		
Võlad töövõtjatele	2 170	2 170		
Muud võlad	3 684	3 684		
Muud viitvõlad	3 684	3 684		
Saadud ettemaksed	241	241		
Kokku võlad ja ettemaksed	121 163	121 163		

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	665	3 541
Puhkusetasude kohustus	1 505	1 505
Kokku võlad töövõtjatele	2 170	5 046

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	04.05.2011 - 31.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 124 454	277 533
Austria	1 040	88 090
Itaalia	284 975	0
Leedu	5 630	0
Läti	2 720	0
Tšehhi	2 780	0
Ungari	350	0
Soome	1 250	0
Saksamaa	520	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 423 719	365 623
Kokku müügitulu	1 423 719	365 623
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ekspedeerimisteenus	1 252 873	365 623
Transporditeenus	170 846	0
Kokku müügitulu	1 423 719	365 623

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	04.05.2011 - 31.12.2011
Tooraine ja materjal	44 680	0
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 246 651	323 643
Logistikakulud	0	575
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 291 331	324 218

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	04.05.2011 - 31.12.2011
Palgakulu	64 331	15 401
Sotsiaalmaksud	22 373	5 298
Töötuskindlustus	933	0
Muud	112	0
Kokku tööjõukulud	87 749	20 699
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	3

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 500	0	2 500	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	04.05.2011 - 31.12.2011
Arvestatud tasu	27 556	6 345

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

Cella Transport OÜ (registrikood: 12101781) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JOEL LEPPIK	Juhatuse liige	01.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 783
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 573
Kokku	210

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	1252873	88.00%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	170846	12.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Joel Leppik	36808024233	Koondise tänav 19D-1, Saue linn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5087862
E-posti aadress	info@cella.ee
Veebilehe aadress	www.cella.ee