

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ Cärolin MA

registrikood: 11295464

tänava/talu nimi, Aru talu

maja ja korteri number:

küla: Roodi küla

vald: Halinga vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 87232

telefon: +372 5654011

e-posti aadress: carolinma@hotmail.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Kapitalirent	10
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad tarnijatele	13
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 12 Osakapital	13
Lisa 13 Müügitulu	13
Lisa 14 Muud äritulud	14
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 17 Tööjõukulud	14
Lisa 18 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Cärolin MA OÜ moodustati oktoobris 2006.a metsa ülestöötlemise teenuse osutamiseks.

Cärolin MA OÜ kõrvaltegevusharuks on autode remondi teenuste osutamine.

2013.aastal omasid Cärolin MA OÜ töös enam tähtsust järgmised tegevused:

1. Metsa raie laienemine .
2. Teenustööde osutamine autode ja masinate remontimisel

2014.aastal on Cärolin MA OÜ-l kavas:

1. Jätkata metsaraiet Saare-, Pärnu- ja RMK Edela piirkonnas.
2. Jätkata remondi teenuste osutamist

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 708	4 076	2
Nõuded ja ettemaksed	7 449	13 817	3
Kokku käibevara	12 157	17 893	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	281 276	308 410	6
Kokku põhivara	281 276	308 410	
Kokku varad	293 433	326 303	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	37 769	41 858	7,8
Võlad ja ettemaksed	28 819	36 062	9
Kokku lühiajalised kohustused	66 588	77 920	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	102 796	139 129	7,8
Kokku pikaajalised kohustused	102 796	139 129	
Kokku kohustused	169 384	217 049	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	106 442	93 937	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 795	12 505	
Kokku omakapital	124 049	109 254	
Kokku kohustused ja omakapital	293 433	326 303	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	489 471	481 335	13
Muud äritulud	0	1 612	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-331 835	-316 959	15
Mitmesugused tegevuskulud	-17 606	-18 025	16
Tööjõukulud	-81 563	-98 972	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-33 014	-23 641	6
Muud ärikulud	-4 993	-5 143	
Kokku ärikasum (-kahjum)	20 460	20 207	
Intressikulud	-5 665	-7 702	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 795	12 505	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 795	12 505	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	20 460	20 207	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	33 014	23 641	
Kokku korrigeerimised	33 014	23 641	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 368	-11 824	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 243	16 296	
Kokku rahavood äritegevusest	52 599	48 320	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 386	-137 163	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	4 506	33 243	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 880	-103 920	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	156 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-40 422	-98 372	
Makstud intressid	-5 665	-7 702	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-46 087	49 926	
Kokku rahavood	632	-5 674	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 076	9 750	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	632	-5 674	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 708	4 076	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	93 937	96 749
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	256	93 937	96 749
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 505	12 505
31.12.2012	2 556	256	106 442	109 254
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 556	256	106 442	109 254
Aruandeaasta kasum (kahjum)			14 795	14 795
31.12.2013	2 556	256	121 237	124 049

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Cärolin MA OÜ

Majandusaasta 01.01.2013-31.12.2013

2013.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi (EV) hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud EV raamatupidamisseaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

2.Raamatupidamise aruande koostamisel on kasutatud EV raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

3.Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

4.Materiaalseks põhivaraks loetakse alates 2006.a ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 01.01.2007.aastast 1500 eurot. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses (ilma käibemaksuta summas), mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja tööasukohta. Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Varade puhul lähtutakse järgmistest vahemikest:

Põhivara liik Eeldatav kasulik iga Amortisatsiooni norm %

Masinad ja seadmed 5-20 a 5-20%

Ehitised ja rajatised 10-50 a 3-10%

Inventar 2-10 a 10-50%

Arvutustehnika 2-5 a 20-50%

Immateriaalne põhivara 2-20 a 5-50%

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Raha pankades	4 708	4 076
Kokku raha	4 708	4 076

Ettevõtte omab kahte arveldusarvet erinevates pankades

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 224	6 224
Ostjatelt laekumata arved	6 224	6 224
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 225	1 225
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 449	7 449
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 817	13 817
Ostjatelt laekumata arved	13 817	13 817
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 817	13 817

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	6 224	13 817
Ostjatelt laekumata arved	6 224	13 817
Kokku nõuded ostjate vastu	6 224	13 817

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		4	
Käibemaks	1 225		364
Üksikisiku tulumaks		700	800
Sotsiaalmaks		1 536	1 720
Kohustuslik kogumispension		77	
Töötuskindlustusmaksed		140	219
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 225	2 457	3 103

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2011				
Soetusmaksumus	292 066	2 556	294 622	294 622
Akumuleeritud kulum	-63 935	-2 556	-66 491	-66 491
Jääkmaksumus	228 131	0	228 131	228 131
Ostud ja parendused	137 163		137 163	137 163
Amortisatsioonikulu	-23 641		-23 641	-23 641
Müügid	-33 243		-33 243	-33 243
31.12.2012				
Soetusmaksumus	382 313	2 556	384 869	384 869
Akumuleeritud kulum	-73 903	-2 556	-76 459	-76 459
Jääkmaksumus	308 410	0	308 410	308 410
Ostud ja parendused	10 386		10 386	10 386
Amortisatsioonikulu	-33 014		-33 014	-33 014
Müügid	-4 506		-4 506	-4 506
31.12.2013				
Soetusmaksumus	388 193	2 556	390 749	390 749
Akumuleeritud kulum	-106 917	-2 556	-109 473	-109 473
Jääkmaksumus	281 276	0	281 276	281 276

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed	4 506	28 100
Muud masinad ja seadmed	4 506	28 100
Kokku	4 506	28 100

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Swedbank Liising AS	65 208	19 760	45 448		4,734
Nordea Finance Estonia AS	22 196	16 533	5 663		5,45
Kapitalirendinõuded kokku	87 404	36 293	51 111		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Swedbank Liising AS	86 053	24 797	61 256		4,734
Nordea Finance Estonia AS	39 790	15 798	23 992		5,45
Kapitalirendinõuded kokku	125 843	40 595	85 248		

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	87 404	36 293	51 111	
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	125 843	38 439	87 404	

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustused kokku	87 404	36 293	51 111				
Muud laenukohustused							
Märt Jäärats	22 862	1 316	6 580	14 966	6 kuu eurobor+0,95%	euro	15,10,2025
Margo Dello	30 299	160	5 579	24 560	7,16%	euro	15,10,2026
Muud laenukohustused kokku	53 161	1 476	12 159	39 526			
Laenukohustused kokku	140 565	37 769	63 270	39 526			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustused kokku	125 843	38 439	87 404				
Muud laenukohustused							
Märt Jäärats	23 618	2 192	6 580	14 846			
Margo Dello	31 526	1 227	6 135	24 164			
Muud laenukohustused kokku	55 144	3 419	12 715	39 010			
Laenukohustused kokku	180 987	41 858	100 119	39 010			

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	16 544	16 544		
Võlad töövõtjatele	9 818	9 818		
Maksuvõlad	2 457	2 457		
Kokku võlad ja ettemaksed	28 819	28 819		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	24 318	24 318		
Võlad töövõtjatele	8 641	8 641		
Maksuvõlad	3 103	3 103		
Kokku võlad ja ettemaksed	36 062	36 062		

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Hankijatele tasumata arved	12 482	21 385
Arveldused aruandvate isikutega	4 062	2 933
Kokku võlad tarnijatele	16 544	24 318

2013.a detsembrikuu kuluarved on tasutud 2014 aasta jaanuaris

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	5 726	4 063
Puhkusetasude kohustus	4 092	4 578
Kokku võlad töövõtjatele	9 818	8 641

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
osaku nimiväärtus on 1278€		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	489 471	481 335
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	489 471	481 335
Kokku müügitulu	489 471	481 335
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metsa ülestöötlemine, raie	461 682	433 533
Kauba müük	242	14 613
remondi teenus	4 526	5 089
põhivara müük	4 506	28 100
Transpordi teenus	18 515	0
Kokku müügitulu	489 471	481 335

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
PRIA toetused	0	1 612
Kokku muud äritulud	0	1 612

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	-53 137	-84 778
Energia	-118 065	-143 157
Kütus	-118 065	-143 157
Alltöövõtutööd	-91 417	-79 238
Transpordikulud	-55 503	0
Üür ja rent	-13 713	-4 643
Muud	0	-5 143
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-331 835	-316 959

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Mitmesugused bürookulud	-12 903	-13 808
Riiklikud ja kohalikud maksud	-4 703	-4 217
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-17 606	-18 025

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-60 951	-73 656
Sotsiaalmaksud	-19 977	-24 307
Töötu kindlustus	-635	-1 009
Kokku tööjõukulud	-81 563	-98 972
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	9	9

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	10 291	11 038

Roodi Agro OÜ -le on müüdud ATV 4585€ eest.

Roodi Agro OÜ -lt oleme saanud teenustöid 23203€ eest

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.03.2014

OÜ Cärolin MA (registrikood: 11295464) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGO DELLO	Juhatuse liige	28.03.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	106 442
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 795
Kokku	121 237

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	461682	94.32%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	18515	3.78%	Ei
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	4526	0.92%	Ei
Muude mootorsõidukite müük	45191	4506	0.92%	Ei
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	242	0.05%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margo Dello	37701104266	Margo, Roodi küla, Halinga vald, Pärnu maakond, Eesti	1278 EUR
Märt Jäärats	37611164221		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5654011
E-posti aadress	carolinma@hotmail.ee