

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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: carolinmaou@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 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	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad tarnijatele	12
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 12 Osakapital	12
Lisa 13 Müügitulu	13
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 16 Tööjõukulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

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

Cärolin MA OÜ kõrvaltegevusharuks on autode remondi teenuste osutamine.

2014.aastal omasid Cärolin MA OÜ töös enam tähtsust järgmised tegevused:

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

2015.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)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 530	4 708	2
Nõuded ja ettemaksed	18 812	7 449	3
Kokku käibevara	28 342	12 157	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	251 668	281 276	6
Kokku põhivara	251 668	281 276	
Kokku varad	280 010	293 433	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	24 670	37 769	8
Võlad ja ettemaksed	35 697	28 819	9
Kokku lühiajalised kohustused	60 367	66 588	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	75 058	102 796	8
Kokku pikaajalised kohustused	75 058	102 796	
Kokku kohustused	135 425	169 384	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	121 237	106 442	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 536	14 795	
Kokku omakapital	144 585	124 049	
Kokku kohustused ja omakapital	280 010	293 433	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	499 400	489 471	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-341 912	-331 835	14
Mitmesugused tegevuskulud	-15 249	-17 606	15
Tööjõukulud	-81 782	-81 563	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-34 516	-33 014	6
Muud ärikulud	-539	-4 993	
Kokku ärikasum (-kahjum)	25 402	20 460	
Intressikulud	-4 866	-5 665	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 536	14 795	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 536	14 795	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	25 402	20 460
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	34 516	33 014
Kokku korrigeerimised	34 516	33 014
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 363	6 368
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 878	-7 243
Kokku rahavood äritegevusest	55 433	52 599
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 908	-10 386
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	4 506
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 908	-5 880
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-40 837	-40 422
Makstud intressid	-4 866	-5 665
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-45 703	-46 087
Kokku rahavood	4 822	632
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 708	4 076
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 822	632
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 530	4 708

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			20 536	20 536
31.12.2014	2 556	256	141 773	144 585

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Cärolin MA OÜ

Majandusaasta 01.01.2014-31.12.2014

2014.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 akumulieeritud 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Raha pankades	9 530	4 708
Kokku raha	9 530	4 708

Ettevõtte omab kahte arveldusarvet erinevates pankades

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 740	14 740
Ostjatelt laekumata arved	14 740	14 740
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	673	673
Ettemaksed	3 399	3 399
Muud makstud ettemaksed	3 399	3 399
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 812	18 812
	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

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	14 740	6 224
Ostjatelt laekumata arved	14 740	6 224
Kokku nõuded ostjate vastu	14 740	6 224

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				4
Käibemaks	673		1 225	
Üksikisiku tulumaks		1 065		700
Sotsiaalmaks		2 146		1 536
Kohustuslik kogumispension		151		77
Töötuskindlustusmaksed		195		140
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	673	3 557	1 225	2 457

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
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
Ostud ja parendused	4 908		4 908	4 908
Amortisatsioonikulu	-34 516		-34 516	-34 516
31.12.2014				
Soetusmaksumus	393 101	2 556	395 657	395 657
Akumuleeritud kulum	-141 433	-2 556	-143 989	-143 989
Jääkmaksumus	251 668	0	251 668	251 668

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed	900	4 506
Muud masinad ja seadmed	900	4 506
Kokku	900	4 506

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Swedbank Liising AS	45 448	19 760	25 688	4,734
Nordea Finance Estonia AS	3 784	3 784		5,45
Kapitalirendinõuded kokku	49 232	23 544	25 688	
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
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	

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Märt Jäärats							
Pikaajalised laenud							
Swedbank Liising AS	45 448	19 760	25 688		4,734		
Nordea Finance Estonia AS	3 784	3 784			5,45		
Pikaajalised laenud kokku	49 232	23 544	25 688				
Muud laenukohustused							
Märt Jäärats	21 455	1 016	6 580	13 859	6 kuu eurobor+0,95%		15,10,2025
Margo Dello	29 041	110	5 579	23 352	7,16%		15,10,2026
Muud laenukohustused kokku	50 496	1 126	12 159	37 211			
Laenukohustused kokku	99 728	24 670	37 847	37 211			
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank Liising AS	65 208	19 760	45 448		4,734		
Nordea Finance Estonia AS	22 196	16 533	5 663		5,45		
Pikaajalised laenud 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			

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	20 361	20 361
Võlad töövõtjatele	11 779	11 779
Maksuvõlad	3 557	3 557
Kokku võlad ja ettemaksed	35 697	35 697
	31.12.2013	12 kuu jooksul
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

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Hankijatele tasumata arved	20 361	12 482
Arveldused aruandvate isikutega	0	4 062
Kokku võlad tarnijatele	20 361	16 544

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	7 220	5 726
Puhkusetasude kohustus	4 559	4 092
Kokku võlad töövõtjatele	11 779	9 818

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
osaku nimiväärtus on 1278€		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	499 400	489 471
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	499 400	489 471
Kokku müügitulu	499 400	489 471
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metsa ülestöötlemine, raie	479 525	461 682
Kauba müük	3 447	242
remondi teenus	3 670	4 526
põhivara müük	900	4 506
Transpordi teenus	11 858	18 515
Kokku müügitulu	499 400	489 471

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	-55 845	-53 137
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-7 268	0
Energia	-114 664	-118 065
Kütus	-114 664	-118 065
Alltöövõtutööd	-94 286	-91 417
Transpordikulud	-66 522	-55 503
Üür ja rent	-3 327	-13 713
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-341 912	-331 835

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Mitmesugused bürookulud	-10 683	-12 903
Riiklikud ja kohalikud maksud	-4 566	-4 703
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-15 249	-17 606

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	-61 039	-60 951
Sotsiaalmaksud	-20 143	-19 977
Töötu kindlustus	-600	-635
Kokku tööjõukulud	-81 782	-81 563
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	9

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	5 700	10 291

Roodi Agro OÜ -le on müüdud kaupa 3447€ eest.

Roodi Agro OÜ -lt oleme saanud teenustöid 14000€ eest

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.03.2015

OÜ Cärolin MA (registrikood: 11295464) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGO DELLO	Juhatuse liige	10.03.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	121 237
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 536
Kokku	141 773

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	479525	96.02%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	11858	2.37%	Ei
Mootorsõidukite hooldus ja remont	4520	3670	0.73%	Ei
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	3447	0.69%	Ei
Muude mootorsõidukite müük	45191	900	0.18%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margo Dello	37701104266	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