

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Cavatron Pro OÜ

registrikood: 12677498

tänav: Mõigu

maja number: 7

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10112

telefon: +385 50 521 9894

e-posti aadress: j.nieminen@schmidbauer-gruppe.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Cavatron Pro OÜ tegeleb juhtimiselase nõustamisega. 2015.a. netokäive oli 49 513€ ja ettevõttes on üks töötaja.

Osaühingu tegevussuunad 2016.a.:

- jätkata senist tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	22 612	2 406	2
Nõuded ja ettemaksed	6 290	4 746	3
Kokku käibevara	28 902	7 152	
Kokku varad	28 902	7 152	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 330	3 125	5
Kokku lühiajalised kohustused	5 330	3 125	
Kokku kohustused	5 330	3 125	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 072	1 527	
Kokku omakapital	23 572	4 027	
Kokku kohustused ja omakapital	28 902	7 152	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	18.06.2014 - 31.12.2014	Lisa nr
Müügitulu	49 513	30 737	6
Mitmesugused tegevuskulud	-3 403	-857	7
Tööjõukulud	-24 646	-28 150	8
Muud ärikulud	-2	-43	
Kokku ärikasum (-kahjum)	21 462	1 687	
Intressikulud	-8	-160	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 454	1 527	
Tulumaks	-382	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 072	1 527	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	18.06.2014 - 31.12.2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	21 462	1 687	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 544	-4 746	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 205	3 125	
Makstud intressid	-8	-160	
Kokku rahavood äritegevusest	22 115	-94	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-1 527	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-382	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 909	0	
Kokku rahavood	20 206	-94	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 406	2 500	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	20 206	-94	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 612	2 406	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
18.06.2014	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	1 527	1 527
31.12.2014	2 500	1 527	4 027
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	21 072	21 072
Makstud dividendid	0	-1 527	-1 527
31.12.2015	2 500	21 072	23 572

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Cavatron Pro OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Rahana on kajastatud bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarad on varad, mille kasulik eluiga on üle aasta ja maksumus ühiku kohta alates 2000 eurost. Lühema kasuliku elueaga ja/või madalama soetusmaksumusega varad kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse. Materiaalse põhivara jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle grupi soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000 €

Tulud

Tulud ja kulud kajastatakse tekkepõhiselt tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Intressitulud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulude kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist: aruandeperioodi jooksul teenitud tuludest arvatakse maha samade tulude teenimisega seotud kulud.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- Osajuhingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele;
- Osajuhingu tütar- ja sidusettevõtted.

Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod ja kassa	22 612	2 406
Kokku raha	22 612	2 406

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	6 107	6 107	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	6 107	6 107	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	183	183	0	0	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 290	6 290	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	4 406	4 406	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	4 406	4 406	0	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	193	193	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	147	147	0	0	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 746	4 746	0	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	0
Käibemaks	20	0	20	0
Üksikisiku tulumaks	0	400	0	505
Sotsiaalmaks	0	660	0	810
Töötuskindlustusmaksed	0	16	0	74
Ettemaksukonto jääk	163		127	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	183	1 076	147	1 389

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	240	240	0	0	
Võlad töövõtjatele	2 400	2 400	0	0	
Maksuvõlad	1 076	1 076	0	0	4
Muud võlad	1 614	1 614	0	0	
Muud viitvõlad	1 614	1 614	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 330	5 330	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	240	240	0	0	
Võlad töövõtjatele	894	894	0	0	
Maksuvõlad	1 389	1 389	0	0	4
Muud võlad	602	602	0	0	
Muud viitvõlad	602	602	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 125	3 125	0	0	

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	18.06.2014 - 31.12.2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Saksamaa	49 513	30 737
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	49 513	30 737
Kokku müügitulu	49 513	30 737
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ärinõustamine	49 513	30 737
Kokku müügitulu	49 513	30 737

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	18.06.2014 - 31.12.2014
Mitmesugused bürookulud	-1 244	-857
Muud	-2 159	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-3 403	-857

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	18.06.2014 - 31.12.2014
Palgakulu	-18 333	-21 009
Sotsiaalmaksud	-6 313	-7 141
Kokku tööjõukulud	-24 646	-28 150
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	193

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	18.06.2014 - 31.12.2014
Arvestatud tasu	18 333	21 009

Juhatuse liikme allkiri majandusaasta aruandele

Jorma Risto Olavi Nieminen

juhatuse liige

14.03.2016

kuupäev



allkiri

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 072
Kokku	21 072
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	11 072
Kokku	21 072

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	49513	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jorma Risto Olavi Nieminen	21.07.1949	Soome	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+385 407458850
E-posti aadress	j.nieminen@schmidbauer-gruppe.com