

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Cellec

registrikood: 12063431

tänavatänu nimi, Rebasesaba 13/1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11912

telefon: +372 5013244

e-posti aadress: timo.raimla@cellec.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Müügitulu	7
Lisa 3 Tööjõukulud	7
Lisa 4 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

CELLEC OÜ on registreeritud 2011.aastal.

Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on tööjõu värbamine ja haldamine.

Kõrvaltegevusaladena tegeleb CELLEC OÜ konsultatsioonide ja juhtimislase nõustamisega ning kinnisvara üürileandmisega.

2016.aastal laekus 93,35% müügitulust põhitegevusest ning 6,65% kõrvaltegevustest.

Keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 2 ning töötajate palgakulu moodustas 31 615 eurot.

CELLEC OÜ'l on sõlmitud koostöölepingud kahe kliendiga:

1. SISLEY KOSMETYKI Sp.Zo.o.

Cellec OÜ osutab SISLEY'le värbamisteenuseid ja ajutise tööjõurendi teenust Eestis Lätis ja Leedus.

1. TURUNDUSPROFF OÜ

Cellec OÜ osutab Turundusproff OÜ'le konsultatsiooni ja juhtimislase nõustamise teenuseid koostöös Marketingi Instituudiga.

TEGEVUSSUUNAD 2017

- Aktiivne töö uute klientide leidmiseks.
- Pakutavate teenuste hulga laiendamine.
- Projektijuhi värbamine arendustegevuse ja ettevõtte müügimahtude kasvatamiseks.
- Investeeringud Läti tütarettevõttesse tegevuste laiendamiseks Läti jaekaubanduses.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	92 701	62 989
Nõuded ja ettemaksed	24	42
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	24	42
Kokku käibevarad	92 725	63 031
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 677	1 427
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	2 677	1 427
Materiaalsed põhivarad	7 694	0
Kokku põhivarad	10 371	1 427
Kokku varad	103 096	64 458
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	18 227	0
Võlad ja ettemaksed	6 228	6 037
Võlad tarnijatele	268	0
Võlad töövõtjatele	1 715	5 182
Maksuvõlad	4 245	855
Kokku lühiajalised kohustised	24 455	6 037
Kokku kohustised	24 455	6 037
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 502	2 502
Kohustuslik reservkapital	250	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 669	59 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 220	-3 831
Kokku omakapital	78 641	58 421
Kokku kohustised ja omakapital	103 096	64 458

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	148 051	134 159	2
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-80 951	-75 796	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 880	-25 375	
Tööjõukulud	-42 253	-36 490	3
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-584	0	
Muud ärikulud	-118	-231	
Ärikasum (kahjum)	20 265	-3 733	
Intressikulud	-45	-98	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 220	-3 831	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 220	-3 831	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Cellec OÜ 2016.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga.

Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Cellec OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Nõuded ja ettemaksed

Lühi- ja pikaajalisi nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, st. nende nüüdisväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad. Kui ostjatelt laekumata arvete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Muud ärikulud". Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Antud pikaajalised laenu ja muud pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, st. nende nüüdisväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad. Tõenäoliselt laekuvate nõuete nimiväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse laekumistähtjani jäänud perioodi jooksul intressituluna kasumiaruande real "Muud finantstulud ja -kulud" kasutades vastava nõude sisemist intressimäära.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel Ettevõtte poolt enam kui ühe aasta jooksul kasutatavaid varasid maksumusega alates 640 eurot. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega otseselt seotud kulutustest. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt ettevõtte põhikirjale on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse puhaskasumist tehtavatest eraldistest. Iga-aastase eraldise suurus peab olema vähemalt 1/20 aruandeaasta kinnitatud puhaskasumist kuni reservkapital moodustab vähemalt 1/10 osakapitalist.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Juhul, kui teatud kuluga seotud tulud ei ole otseselt identifitseeritavad, kasutatakse kulude kajastamiseks ligikaudseid meetodeid. Kulutused, mis tõenäoliselt ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ja kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 dividendidena väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale otsustele.

Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu äriolukorrale otsustele;
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nendega seotud äriühingud.

Lisa 2 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Poola	138 201	129 341
Eesti	9 850	4 818
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	148 051	134 159
Kokku müügitulu	148 051	134 159
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muu inimressursiga varustamine	138 201	134 159
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine	4 050	0
Konsultatsioon	5 800	0
Kokku müügitulu	148 051	134 159

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	31 615	27 272
Sotsiaalmaksud	10 638	9 218
Kokku tööjõukulud	42 253	36 490
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2016	Saadud laenud	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		
Ave Raimla	16 500	EUR

Ostud ja müügid

	2016	
	Ostud	Müügid
Tütarettevõttjad	47 179	1 030

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.05.2017

OÜ Cellec (registrikood: 12063431) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIMO RAIMLA	Juhatuse liige	05.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 669
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 220
Kokku	75 889
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	75 889
Kokku	75 889

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu inimressursiga varustamine	78301	138201	93.35%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	5800	3.92%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	4050	2.74%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ave Raimla	47007060214	Saku alevik, Saku vald, Harju maakond, Eesti	1251 EUR (Lihtomand)
Cont Trust Group OÜ	11767124	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1251 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5013244
E-posti aadress	timo.raimla@cellec.ee