

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2016

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2016

**ärinimi:** Camelus Invest OÜ

**registrikood:** 12536160

**tänava/talu nimi,** Narva mnt 13

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihtnumber:** 10151

**e-posti aadress:** 12536160@eesti.ee

## Sisukord

|                                      |   |
|--------------------------------------|---|
| Tegevusaruanne                       | 3 |
| Raamatupidamise aastaaruanne         | 4 |
| Bilanss                              | 4 |
| Kasumiaruanne                        | 5 |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad   | 6 |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted            | 6 |
| Lisa 2 Tööjõukulud                   | 6 |
| Lisa 3 Seotud osapooled              | 7 |
| Lisa 4 Sündmused pärast bilansipäeva | 7 |
| Aruande allkirjad                    | 8 |

# Tegevusaruanne

## Tegevusaruanne

Camelus Invest on investermisettevõtte mille peamiseks eesmärgiks on pakkuda kõrge riskiga investeeringuid, noortele alustavatele ettevõtetele, ITC ja tehnoloogia valdkonnas, peamiselt Eestis, aga ka teistes Balti riikides ja Põhjamaades.

Ettevõtte pakub omakapitali (ostes aktsiaid) ja annab laene otse alustavale ettevõtjale, vähemusosalusega. Investeeringuid tehakse ka Skandinaaviasse/Põhjamaadesse. Selle eesmärk on pakkuda pikaajalist laenu eraosanikult, et ettevõtte saaks omada kapitali.

Selliste investeeringu tasuvus võib olla kõrge, vahel positiivne, vahel null, vahel ka negatiivne lühikese aja jooksul, aga ka pikal perioodil (3-5-10 aastat).

Ettevõtte puuduvad töötajad, juhatuse liige tegutseb Camelus Invest huvides ja heaks, saamata selle eest igakuist tasu.

Ettevõtte teeb investeeringuid, mille eesmärgiks on kõrge tootlikkus (müües osakuid tootmis/finants ettevõtetele) 5-7 aasta jooksul.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2016     | 31.12.2015     |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|
| Varad                                        |                |                |
| Käibevarad                                   |                |                |
| Raha                                         | 445            | 9 797          |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>445</b>     | <b>9 797</b>   |
| Põhivarad                                    |                |                |
| Finantsinvesteeringud                        | 170 791        | 140 031        |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>170 791</b> | <b>140 031</b> |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>171 236</b> | <b>149 828</b> |
| Kohustised ja omakapital                     |                |                |
| Kohustised                                   |                |                |
| Pikaajalised kohustised                      |                |                |
| Laenukohustised                              | 170 710        | 148 266        |
| Eraldised                                    | -1 909         | 0              |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>         | <b>168 801</b> | <b>148 266</b> |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>168 801</b> | <b>148 266</b> |
| Omakapital                                   |                |                |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 500          | 2 500          |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | -938           | -12 151        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 873            | 11 213         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>2 435</b>   | <b>1 562</b>   |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>171 236</b> | <b>149 828</b> |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2016        | 2015          |
|---------------------------------------------|-------------|---------------|
| Muud ärikulud                               | -695        | -658          |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>-695</b> | <b>-658</b>   |
| Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt     | 3 076       | 13 265        |
| Muud finantstulud ja -kulud                 | -1 508      | -1 394        |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>873</b>  | <b>11 213</b> |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>873</b>  | <b>11 213</b> |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.

OÜ Camelus Invest 2015. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Camelus Invest kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Arvestusmeetodid põhinevad IAS`i ja rahavood on kajastatud kaudsel meetodil.

Majandusaasta on võrdne kalendriaastaga, algab 1.jaanuaril ja lõpeb 31. Detsembril.

Välisvaluuta tehingud, on ümber hinnatud eurodeks.

### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpapereid.

### Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Ettevõtte andis laenu investeringuks Rootsi kroonides (SEK), olemas on SEK`ides arvelduskonto.

Laenu anti ka USA dollarites (USD).

Eurodeks konverteerimisel kasutati 31.12.2016 kurssi.

### Finantsinvesteeringud

Investeeringud ja laenud tehti noortele alustatavatele ettevõtetele kõrgtehnoloogia ja IT vallas kõrge riskiga, on võimalus et raha tagasi sealt ei saagi.

### Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

### Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

### Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

## Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

Töötajad puuduvad.

Liige juhatuse ei saa ühtegi palk või hüvitis firmalt.

## Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

| 2016                                                                                                                             | Saadud laenud | Intressimäär | Alusvaluuta   | Lõpptähtaeg |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|---------------|-------------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad |               |              |               |             |
| Dmitry Rumyantsev                                                                                                                | 158 421       | 1%           | EUR, SEK, USD | 31.12.2023  |

| 2015                                                                                                                             | Saadud laenud | Intressimäär | Alusvaluuta   | Lõpptähtaeg |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|---------------|-------------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad |               |              |               |             |
| Dmitry Rumyantsev                                                                                                                | 144 289       | 1%           | EUR, SEK, USD | 31.12.2023  |

Ei ole seotud ühegi teise juriidilise ettevõttega.

Ainult ainosanik on seotud tehingutega, tema poolt on väljastatud kõik antud laenud.

## Lisa 4 Sündmused pärast bilansipäeva

At the date of 26.01.2017, after balance sheet date of the annual report for 2016, was made an increase in equity via converting some amount of debt obligation into shares and share premium also of the company Camelus Invest. This amendment has registered in the Company Register of Estonia.

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2017

**Camelus Invest OÜ (registrikood: 12536160) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll      | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|-------------------------|----------------------|
| DMITRY RUMYANTSEV  | Management board member | 29.06.2017           |

## Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2016 |
|----------------------------------------------|------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | -938       |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 873        |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>-65</b> |
| Katmine                                      |            |
| Osakapitali suurendamine (vähendamine)       | 100        |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>100</b> |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi       | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja<br>valuuta   |
|----------------------|-------------------------------------------|-------------------|--------------------------------|
| DMITRY<br>RUMYANTSEV | 37204070070                               | Estonia           | 2600 EUR (Simple<br>ownership) |

## Sidevahendid

| Liik           | Sisu              |
|----------------|-------------------|
| E-mail address | 12536160@eesti.ee |