

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: osäühing CALIPE

registrikood: 10141552

tänavatälu nimi, Müürivahe tn 28
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10140

telefon: +372 5158417

e-posti aadress: kaja.rannu@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	11
Lisa 14 Muud ärikulud	11
Lisa 15 Intressikulud	11
Lisa 16 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ CALIPE alustas oma tegevust 1997.a.

Vastavalt jagunemislepingule jagunes OÜ CALIPE kaheks eraldi firmaks.

Jagunemisel eraldus uus firma OÜ Calipe New (reg.nr.14200576), mis alustas tegevust 01.05.2017.a.

OÜ CALIPE tegevuseks on olnud läbi aastate tööstuskaupade jaemüük, mis toimub 100% Eesti Vabariigis.

Tallinna vanalinnas asuva kaupluse suurima müügi moodustavad jalatsid, nahkkotid, muud aksessuaarid ja vähesel määral müüakse ka peakatteid.

2017.aasta netokäive oli kauplustes kokku 111 483 eurot ja sellest peaaegu 50% oli vanalinna kaupluse käive.

Enamus jalatseid tarnime välisfirmade kaudu: RIEKER, WORTMANN, CAPRICE, JANA ja JENNY Saksamaalt; TOPMAN Soomest. Eraldi nomenklatuuri, moodustab ortopeediline jalats Prantsusmaa firmalt SAMSON.

Nahkkottide ja rahakottide osas on aastaid koostööpartneriteks olnud OÜ TUNOR, OÜ RANAX, OÜ DENIELS ja KO.

OÜ Calipe juhatus koosneb ühest liikmest, kellele arvestati 2017.a. töötasu kokku 7 251 eurot.

2018 aasta olulisem eesmärk on vanalinna kaupluse käibe suurendamine ja püsiklientuuri leidmine .

2018 tegevusaasta eesmärgiks on ka säilitada saavutatud tuntus ja kõrge teeninduskultuur, mis on püsiklientide kinnistamise oluline eeldus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	121	369	2
Nõuded ja ettemaksed	1 000	1 000	3
Varud	65 473	109 103	4
Kokku käibevarad	66 594	110 472	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	0	1 211	6
Kokku põhivarad	0	1 211	
Kokku varad	66 594	111 683	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	19 509	10 019	7
Võlad ja ettemaksed	36 670	80 666	8
Kokku lühiajalised kohustised	56 179	90 685	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	5 186	7 088	7
Kokku pikaajalised kohustised	5 186	7 088	
Kokku kohustised	61 365	97 773	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 098	9 480	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 681	1 618	
Kokku omakapital	5 229	13 910	
Kokku kohustised ja omakapital	66 594	111 683	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	111 620	251 504	10
Muud äritulud	35	3	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-79 073	-178 170	11
Mitmesugused tegevuskulud	-17 374	-33 304	12
Tööjõukulud	-17 730	-34 158	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-135	-573	
Muud ärikulud	-457	-950	14
Ärikasum (kahjum)	-3 114	4 352	
Intressikulud	-5 322	-2 734	15
Muud finantstulud ja -kulud	-245	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-8 681	1 618	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 681	1 618	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 128 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 128 eurot

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud kasulikud eluead.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

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 lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha	100	225
Arvelduskontod	21	144
Kokku raha	121	369

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Ettemaksed	1 000	1 000
Tulevaste perioodide kulud	1 000	1 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 000	1 000
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Ettemaksed	1 000	1 000
Tulevaste perioodide kulud	1 000	1 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 000	1 000

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	65 473	109 103
Kokku varud	65 473	109 103

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	772	1 207
Üksikisiku tulumaks	87	586
Sotsiaalmaks	366	1 368
Kohustuslik kogumispension	22	101
Töötuskindlustusmaksed	27	99
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 274	3 361

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
31.12.2015		
Soetusmaksumus	5 320	5 320
Akumuleeritud kulum	-3 536	-3 536
Jääkmaksumus	1 784	1 784
Amortisatsioonikulu	-573	-573
31.12.2016		
Soetusmaksumus	5 320	5 320
Akumuleeritud kulum	-4 109	-4 109
Jääkmaksumus	1 211	1 211
Amortisatsioonikulu	1 942	1 942
Muud muutused	-3 153	-3 153
31.12.2017		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	5 380	5 380			0	euro	31.12.2018
Lühiajaline laen	5 000	5 000			6%	euro	
Lühiajaline laen	4 094	4 094			23,98%	euro	15.05.2018
Arvelduskrediit	1 900	1 900				euro	31.12.2018
Lühiajalised laenud kokku	16 374	16 374					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	4 353	1 628	2 725		24	euro	15.11.2020
Pikaajaline laen	3 968	1 507	2 461		24	euro	15.11.2020
Pikaajalised laenud kokku	8 321	3 135	5 186				
Laenukohustised kokku	24 695	19 509	5 186				
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	6 510	6 510			0	euro	31.12.2017
Arvelduskrediit	1 900	1 900				euro	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	8 410	8 410					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	4 570	845	3 725		24	euro	15.11.2020
Pikaajaline laen	4 127	764	3 363		24	euro	15.11.2020
Pikaajalised laenud kokku	8 697	1 609	7 088				
Laenukohustised kokku	17 107	10 019	7 088				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	34 943	34 943
Võlad töövõtjatele	453	453
Maksuvõlad	1 274	1 274
Kokku võlad ja ettemaksed	36 670	36 670
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	75 608	75 608
Võlad töövõtjatele	1 697	1 697
Maksuvõlad	3 361	3 361
Kokku võlad ja ettemaksed	80 666	80 666

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	111 483	251 150
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	111 483	251 150
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Šveits	137	354
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	137	354
Kokku müügitulu	111 620	251 504
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jalatsite ja muude nahktoodete jaemüük kaupluses	111 483	242 450
Rõivaste jaemüük kaupluses	0	8 700
Lisateenus kaupade müügil	137	354
Kokku müügitulu	111 620	251 504

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	78 836	177 541
Muud	237	629
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	79 073	178 170

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	11 523	20 098
Mitmesugused bürookulud	5 851	13 206
Kokku mitmesugused tegevuskulud	17 374	33 304

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	13 251	25 530
Sotsiaalmaksud	4 479	8 629
Kokku tööjõukulud	17 730	34 159
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	3

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	457	816
Muud	0	134
Kokku muud ärikulud	457	950

Lisa 15 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu laenudelt	5 322	2 734
Kokku intressikulud	5 322	2 734

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 380	6 510

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Lühiajaline laen	5 380	1 450	0	euro	31.12.2018

2016	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Lühiajaline laen	6 510	0	euro	31.12.2017

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	7 251	18 330

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.05.2018

osaühing CALIPE (registrikood: 10141552) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA RANNU	Juhatuse liige	08.05.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 098
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 681
Kokku	2 417

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 098
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 681
Kokku	2 417

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	111483	99.88%	Jah
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	137	0.12%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaja Rannu	46405290269		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5158417
E-posti aadress	kaja.rannu@mail.ee