

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Osaühing Cellarius

registrikood: 10024088

tänavanimi: Tartu mnt 24-30

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10115

telefon: +372 5155826

e-posti aadress: merle@tkrevalia.ee

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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Cellarius OÜ tegeles 2018. aastal kinnisvara üürileandmisega.
Alustati tegelemist raamatute kirjastamisega.

2020. aastal oli müügitulu kokku 31 755 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	883	4 729	2
Nõuded ja ettemaksed	6 004	3 697	3
Varud	8 630	4 622	
Kokku käibevarad	15 517	13 048	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 205	1 205	
Kinnisvarainvesteeringud	276 201	277 251	
Kokku põhivarad	277 406	278 456	
Kokku varad	292 923	291 504	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 460	9 507	5
Kokku lühiajalised kohustised	1 460	9 507	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	63 785	69 785	
Kokku pikaajalised kohustised	63 785	69 785	
Kokku kohustised	65 245	79 292	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	93	93	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	209 563	240 037	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 466	-30 474	
Kokku omakapital	227 678	212 212	
Kokku kohustised ja omakapital	292 923	291 504	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	31 755	21 881	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-14 802	-15 825	
Mitmesugused tegevuskulud	-440	-431	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 050	-980	
Muud ärikulud	0	-35 119	
Ärikasum (kahjum)	15 463	-30 474	
Intressitulud	3	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 466	-30 474	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 466	-30 474	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	15 463	-30 474	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 050	980	
Muud korrigeerimised	0	35 001	
Kokku korrigeerimised	1 050	35 981	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 307	-2 350	
Varude muutus	-4 008	109	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-8 047	8 271	
Laekunud intressid	3	0	
Kokku rahavood äritegevusest	2 154	11 537	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-139 161	
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	0	125 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-14 161	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	7 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-6 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 000	7 000	
Kokku rahavood	-3 846	4 376	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 729	353	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 846	4 376	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	883	4 729	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2018	2 556	93	240 037	242 686
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-30 474	-30 474
31.12.2019	2 556	93	209 563	212 212
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 466	15 466
31.12.2020	2 556	93	225 029	227 678

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Cellarius OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga. Eesti Finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha lähenditena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

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

Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varudena on kajastatud Cellarius OÜ poolt välja antud raamatud, mis kantakse kuludesse vastavalt müügile.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega üle 640 euro.

Kapitalirendile võetud põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooni norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Kassa	295	0
Pangakonto SEB	588	4 729
Kokku raha	883	4 729

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 575	5 575
Ostjatelt laekumata arved	5 575	5 575
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	429	429
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 004	6 004
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 377	3 377
Ostjatelt laekumata arved	3 377	3 377
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	320	320
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 697	3 697

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		21		23
Ettemaksukonto jääk	429		320	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	429	21	320	23

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	369	369
Maksuvõlad	21	21
Saadud ettemaksed	1 070	1 070
Muud saadud ettemaksed	1 070	1 070
Kokku võlad ja ettemaksed	1 460	1 460
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 414	8 414
Maksuvõlad	23	23
Saadud ettemaksed	1 070	1 070
Muud saadud ettemaksed	1 070	1 070
Kokku võlad ja ettemaksed	9 507	9 507

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Laenud

2020	Saadud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
omanik	6 000	EUR	31.12.2025

2019	Saadud laenud	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Omanik	69 785	EUR	31.12.2025

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.05.2021

Osaühing Cellarius (registrikood: 10024088) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERLE KLANDORF	Juhatuse liige	17.05.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	209 563
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 466
Kokku	225 029

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	21583	67.97%	Jah
Paberi, kirjatarvete, raamatute ja ajakirjandusväljaannete hulgimüük	46491	8172	25.73%	Ei
Reklaami vahendamine meedias	73121	2000	6.30%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kalle Klandorf	35601070357		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5155826
E-posti aadress	merle@tkrevalia.ee