

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Caelum OÜ

registrikood: 12606357

tänava nimi, maja number: Põhja pst 21

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10414

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2021.a pakkus Caelum OÜ ärinõustamise teenust.

Samuti tegeleb ettevõtte investeerimistegevusega (erinevad ettevõtted, aktsiad, osad).

Investeerimisega jätkatakse ka 2022. aastal.

Juhatuse liikmele maksti tasusud kokku 750EUR.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	972	2 255	
Nõuded ja ettemaksed	147	176	2
Kokku käibevarad	1 119	2 431	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	7 200	0	
Finantsinvesteeringud	133 040	124 110	4
Nõuded ja ettemaksed	51 325	54 010	2
Kokku põhivarad	191 565	178 120	
Kokku varad	192 684	180 551	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	23 030	22 483	5
Võlad ja ettemaksed	105	0	6
Kokku lühiajalised kohustised	23 135	22 483	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	120 671	130 112	5
Kokku pikaajalised kohustised	120 671	130 112	
Kokku kohustised	143 806	152 595	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 456	22 754	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 922	2 702	
Kokku omakapital	48 878	27 956	
Kokku kohustised ja omakapital	192 684	180 551	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	8 400	0	7
Mitmesugused tegevuskulud	-8 397	-2 176	
Tööjõukulud	-997	0	8
Ärikasum (kahjum)	-994	-2 176	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	23 767	5 142	
Intressikulud	-1 851	-260	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 922	2 702	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 922	2 702	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Caelum OÜ 2021.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud aastaaruande vormidest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Eesti finantsaruandluse standardite põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes ettevõtte arvelduskontode jääke.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded seotud osapoolte vastu	51 325	0	51 325	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1	0	3
Ettemaksed	146	146	0	
Tulevaste perioodide kulud	146	146	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	51 472	147	51 325	

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded seotud osapoolte vastu	54 010	0	54 010	
Ettemaksed	176	176	0	
Tulevaste perioodide kulud	176	176	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	54 186	176	54 010	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	105
Ettemaksukonto jääk	1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	105

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

				Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Muud	
31.12.2019	46 194	15 000	16 850	78 044
Soetamine	57 580	0	0	57 580
Müük müügihinnas või lunastamine	-16 273	0	0	-16 273
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	4 759	0	0	4 759
31.12.2020	92 260	15 000	16 850	124 110
				Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Muud	
31.12.2020	92 260	15 000	16 850	124 110
Soetamine	90 211	0	2 000	92 211
Müük müügihinnas või lunastamine	-103 814	0	0	-103 814
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	20 533	0	0	20 533
31.12.2021	99 190	15 000	18 850	133 040

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	23 030	23 030		
Lühiajalised laenud kokku	23 030	23 030		
Pikaajalised laenud				
Laen omanikult	120 671	0	120 671	
Pikaajalised laenud kokku	120 671	0	120 671	
Laenukohustised kokku	143 701	23 030	120 671	
	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	22 483	22 483		
Lühiajalised laenud kokku	22 483	22 483		
Pikaajalised laenud				
Laen omanikult	130 112	0	130 112	
Pikaajalised laenud kokku	130 112	0	130 112	
Laenukohustised kokku	152 595	22 483	130 112	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksuvõlad	105	105	3
Kokku võlad ja ettemaksed	105	105	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	8 400	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	8 400	0
Kokku müügitulu	8 400	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ärinõustamine	8 400	0
Kokku müügitulu	8 400	0

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	750	0
Sotsiaalmaksud	247	0
Kokku tööjõukulud	997	0

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	50 400	53 085
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	925	925
Kokku nõuded ja ettemaksed	51 325	54 010
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	120 671	130 112
Kokku võlad ja ettemaksed	120 671	130 112

--

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	130 112	31 359	-40 800	120 671
Kokku laenukohustised	130 112	31 359	-40 800	120 671

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Sidusettevõtjad	5 540	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 860	0
Kokku müüdnud	8 400	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	750	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.04.2022

Caelum OÜ (registrikood: 12606357) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS AIAOTS	Juhatuse liige	08.04.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 456
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 922
Kokku	46 378
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	46 378
Kokku	46 378

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 456
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 922
Kokku	46 378
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	46 378
Kokku	46 378

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	8400	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margus Aiaots	37608290367	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	margusaiaots1976@gmail.com