

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

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: camelus.invest.oy@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
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)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	45 095	33 821
Kokku käibevarad	45 095	33 821
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	19 500	19 500
Finantsinvesteeringud	113 700	119 980
Kokku põhivarad	133 200	139 480
Kokku varad	178 295	173 301
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	35 252	94 252
Kokku pikaajalised kohustised	35 252	94 252
Kokku kohustised	35 252	94 252
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600
Ülekurss	15 900	15 900
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	60 549	52 836
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 994	7 713
Kokku omakapital	143 043	79 049
Kokku kohustised ja omakapital	178 295	173 301

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Muud äritulud	29 438	18 891
Muud ärikulud	-2 207	-679
Ärikasum (kahjum)	27 231	18 212
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	43 038	0
Intressitulud	175	170
Intressikulud	-6 450	-10 669
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	63 994	7 713
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 994	7 713

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

OÜ Camelus Invest 2022. 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 lõppeb 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 väärtpabereid.

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. Eurodeks konverteerimisel kasutati 31.12.2022 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)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	17 000	17 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 000	17 000
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	35 252	94 252
Kokku laenukohustised	35 252	94 252

ANTUD LAENUD	31.12.2020	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	17 000	17 000	170
Kokku antud laenud	17 000	17 000	170

ANTUD LAENUD	31.12.2021	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	17 000	17 000	170
Kokku antud laenud	17 000	17 000	170

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	111 252	17 000	94 252	10 669
Kokku laenukohustised	111 252	17 000	94 252	10 669

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	94 252	59 000	35 252	6 450
Kokku laenukohustised	94 252	59 000	35 252	6 450

Spinseed on ettevõttega seotud juriidiline isik alates 2019. aasta juulist.

Ainult ainuosanik on seotud tehingutega, tema poolt on väljastatud kõik antud laenud. Ettevõtte ja aktsionär sõlmisid 2020. aastal lepingu üksteisele välja antud laenude vastastikuse osalise tasaarvestuse kohta.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.06.2023

Camelus Invest OÜ (registrikood: 12536160) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DMITRY RUMYANTSEV	Management board member and shareholder	23.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Approved by the shareholders

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	60 549
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 994
Kokku	124 543

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	60 549
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 994
Kokku	124 543

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Usaldusfondide, investeerimisfondide ja sarnaste finantsüksuste investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	0		Yes

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
DMITRY RUMYANTSEV	37204070070	Estonia	2600 EUR (Ordinary ownership)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-mail address	camelus.invest.oy@eesti.ee