

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Celerito OÜ

registrikood: 14690824

tänava/talu nimi, Lumemarja tee 1-2
maja ja korteri number:

alevik: Haabneeme alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74001

telefon: +372 5119601

e-posti aadress: info@celerito.eu

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Celerito OÜ jätkab majandustegevusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	78 458	17 630
Nõuded ja ettemaksed	61 709	98 872
Varud	16 620	11 285
Kokku käibevarad	156 787	127 787
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	2 416	3 691
Kokku põhivarad	2 416	3 691
Kokku varad	159 203	131 478
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	14 552	24 814
Kokku lühiajalised kohustised	14 552	24 814
Kokku kohustised	14 552	24 814
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 764	59 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)	58 387	44 608
Kokku omakapital	144 651	106 664
Kokku kohustised ja omakapital	159 203	131 478

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	416 696	312 704
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-306 905	-218 221
Mitmesugused tegevuskulud	-31 487	-35 046
Tööjõukulud	-12 396	-8 007
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 275	-1 327
Muud ärikulud	-198	-465
Ärikasum (kahjum)	64 435	49 638
Muud finantstulud ja -kulud	-1 377	-1 280
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	63 058	48 358
Tulumaks	-4 671	-3 750
Aruandeaasta kasum (kahjum)	58 387	44 608

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Celerito OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Finantsaruanded on koostatud lähtudes järjepidevuse ja võrreldavuse printsiibist, metoodika muutuste sisu ja nende mõju on selgitatud vastavates lisades.

Juhul kui finantsaruannete kirjete esitust või klassifitseerimise meetodit on muudetud, siis on vastavalt ümberklassifitseeritud ka eelmise perioodi vastavad näitajad.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Pank	78 458	17 630
Kokku raha	78 458	17 630

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	42 063	42 063
Ostjatelt laekumata arved	42 063	42 063
Muud nõuded	-18	-18
Viitlaekumised	-18	-18
Ettemaksed	19 664	19 664
Muud makstud ettemaksed	19 664	19 664
Kokku nõuded ja ettemaksed	61 709	61 709
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	63 528	63 528
Ostjatelt laekumata arved	63 528	63 528
Nõuded seotud osapoolte vastu	-5 000	-5 000
Muud nõuded	-18	-18
Viitlaekumised	-18	-18
Ettemaksed	40 362	40 362
Muud makstud ettemaksed	40 362	40 362
Kokku nõuded ja ettemaksed	98 872	98 872

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Ostjatelt laekumata arved	42 063	63 528
Ostjatelt laekumata arved	42 063	63 528
Kokku nõuded ostjate vastu	42 063	63 528

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	4 671	
Käibemaks	769	4 959
Üksikisiku tulumaks	796	0
Sotsiaalmaks	736	0
Kohustuslik kogumispension		0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 972	4 959

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 020	7 020
Võlad töövõtjatele	560	560
Maksuvõlad	6 972	6 972
Kokku võlad ja ettemaksed	14 552	14 552
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 855	6 855
Võlad töövõtjatele		0
Võlad seotud osapooltele	13 000	13 000
Maksuvõlad	4 959	4 959
Muud võlad		0
Dividendivõlad		0
Saadud ettemaksed		0
Muud saadud ettemaksed		0
Kokku võlad ja ettemaksed	24 814	24 814

Lisa 7 Müügitulu (eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	416 696	312 704
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	416 696	312 704
Kokku müügitulu	416 696	312 704
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Müük	416 696	312 704
Kokku müügitulu	416 696	312 704

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	-9 320	-6 020
Sotsiaalmaksud	-3 076	-1 987
Kokku tööjõukulud	-12 396	-8 007
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	9 320	6 020

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2023

Celerito OÜ (registrikood: 14690824) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANEK JAKOBSON	Juhatuse liige	28.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 764
Aruandeaasta kasum (kahjum)	58 387
Kokku	142 151

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 764
Aruandeaasta kasum (kahjum)	58 387
Kokku	142 151

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	416696	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Janek Jakobson	37704040347	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5119601
E-posti aadress	info@celerito.eu