

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ CANBERA HALDUS

registrikood: 11082704

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Pirita linnaosa,
Jääraku tee 43

postisihthnumber: 12014

telefon: +372 5055550

e-posti aadress: info@celemar.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Tööjõukulud	7
Lisa 4 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

2023 majandusaastal jätkas äriühing senist majandustegevust, milleks oli/on riiete ja töösuskaupade jaemüük.

Lisaks tegeleti enda poolt renditud laopindade allüürile andmisega.

Arandeperioodil oli ühingul 8 töölepingulist töötajat, kellest kaks on ka juhatuse liikmed ning kellel makstakse ka töötasu. Lisaks oli ettevõttes ka 2 võlaõigusliku lepinguga teenuse osutajat.

Äriühing lõpetas majandusaasta kasumiga. Nii varasemate perioodide kui ka käesoleva majandusaasta kasumi arvelt maksti aruandeaastal osanikele dividende suuruses 560 000 eurot, millele lisanus väljamakse tegemisel tulumaksukulu 136 616 eurot.

Äriühing on jätkuvalt tegutsev.

Juhatuse liikmetele juhatuse liikme ametikohustuste täitmise eest tasu ei makstud (maksti töötasu töökohustuste täitmise eest).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	123 976	103 725
Nõuded ja ettemaksed	252 069	253 540
Varud	124 684	124 732
Kokku käibevarad	500 729	481 997
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	36 538	19 159
Kokku põhivarad	36 538	19 159
Kokku varad	537 267	501 156
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	109 925	52 795
Kokku lühiajalised kohustised	109 925	52 795
Kokku kohustised	109 925	52 795
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-114 194	-88 918
Aruandeaasta kasum (kahjum)	538 980	534 723
Kokku omakapital	427 342	448 361
Kokku kohustised ja omakapital	537 267	501 156

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	1 540 659	1 303 098
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-408 035	-272 732
Mitmesugused tegevuskulud	-252 039	-246 380
Tööjõukulud	-199 076	-141 997
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 919	-5 805
Muud ärikulud	-11	-1
Ärikasum (kahjum)	675 579	636 183
Muud finantstulud ja -kulud	17	7
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	675 596	636 190
Tulumaks	-136 616	-101 467
Aruandeaasta kasum (kahjum)	538 980	534 723

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes ja tegemist on väikeettevõtte lühendatud aruandega.

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha ja pangakontode, pangadeposiitide jääke. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Edasimüügi eesmärgil soetatud kaubad kantakse otse kulusse või võetakse arvele soetusmaksumuses..

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, laenud, viitvõlad) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
		Muud materiaalsed põhivarad		
	Muud masinad ja seadmed		Ettemaksed	
31.12.2021				
Soetusmaksumus		29 024		29 024
Akumuleeritud kulum		-4 060		-4 060
Jääkmaksumus		24 964		24 964
Amortisatsioonikulu		-5 805		-5 805
31.12.2022				
Soetusmaksumus		29 024		29 024
Akumuleeritud kulum		-9 865		-9 865
Jääkmaksumus		19 159		19 159
Ostud ja parendused	13 767		9 532	23 299
Amortisatsioonikulu	-115	-5 805		-5 920
31.12.2023				
Soetusmaksumus	13 767	29 024	9 532	52 323
Akumuleeritud kulum	-115	-15 670		-15 785
Jääkmaksumus	13 652	13 354	9 532	36 538

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	148 860	113 600
Sotsiaalmaksud	50 216	28 397
Kokku tööjõukulud	199 076	141 997
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	8
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	8	7
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	2	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	220 700	160 700
Kokku nõuded ja ettemaksed	220 700	160 700

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	55 700	105 000	160 700
Kokku antud laenud	55 700	105 000	160 700

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	160 700	60 000	0	220 700
Kokku antud laenud	160 700	60 000	0	220 700

MÜÜDUD	2023		2022	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		90 193	3 636	103 433
Kokku müüdnud		90 193	3 636	103 433

OSTETUD	2023		2022	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	185 000		170 700	2 500
Kokku ostetud	185 000		170 700	2 500

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	46 680	36 307

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.07.2024

OÜ CANBERA HALDUS (registrikood: 11082704) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RISTO MIKK	Juhatuse liige	16.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-114 194
Aruandeaasta kasum (kahjum)	538 980
Kokku	424 786

Teenitud kasumi arvelt katta kahjum ning suunata ülejäänud kasum edasisse majandustegevusse.
Dividendide maksmine otsustada jooksvalt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rõivaste jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47711	1450905	94.17%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	89753	5.83%	Ei