

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Carolim OÜ

registrikood: 11280451

tänava/talu nimi, Viida 22

maja ja korteri number:

linn: Saue linn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 76506

telefon: +372 56450643

e-posti aadress: info@carolim.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

CaroLim OÜ põhitegevusala 2011 a. oli sõidukite ja sõidukite varuosade jaemüük. Seoses üleüldise majandusliku olukorraga ning vaatamata aktiivsele tegevusele, lõppes majandusaasta kahjumiga, jätkusuutlikkus oleneb suuresti olukorra stabiliseerumisest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust Carolim OÜ 2011.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Carolim OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- Carolim OÜ on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	493	3 088
Nõuded ja ettemaksud	430	-244
Varud	1 723	14 424
Kokku käibevara	2 646	17 268
Põhivara		
Materiaalne põhivara	2 578	6 171
Kokku põhivara	2 578	6 171
Kokku varad	5 224	23 439
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	1 584	12 372
Võlad ja ettemaksud	2 898	3 722
Kokku lühiajalised kohustused	4 482	16 094
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	0	4 459
Kokku pikaajalised kohustused	0	4 459
Kokku kohustused	4 482	20 553
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	128	77
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	253	-363
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 195	616
Kokku omakapital	742	2 886
Kokku kohustused ja omakapital	5 224	23 439

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	28 904	63 280
Muud äritulud	1 719	2 610
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-22 962	-55 576
Mitmesugused tegevuskulud	-7 390	-5 003
Tööjõukulud	-1 012	-1 012
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-831	0
Muud ärikulud	-136	-517
Ärikasum (kahjum)	-1 708	3 782
Finantstulud ja -kulud	-487	-3 166
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 195	616
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 195	616

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 708	3 782
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	831	441
Kokku korrigeerimised	831	441
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	186	507
Varude muutus	-12 701	12 228
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	-6 195
Kokku rahavood äritegevusest	-13 392	10 763
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 578	-6 171
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	2 105	0
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-39 080
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	47 934
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-473	2 683
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	13 043	54 793
Saadud laenude tagasimaksed	0	-37 962
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 286	-24 456
Makstud intressid	-487	-3 168
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	11 270	-10 793
Kokku rahavood	-2 595	2 653
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 088	435
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 595	2 653
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	493	3 088

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	77	-363	2 270
Aruandeaasta kasum (kahjum)			616	616
31.12.2010	2 556	77	253	2 886
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 195	-2 195
Muutused reservides		51		51
31.12.2011	2 556	128	-1 942	742

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Carolim raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääki.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus. Pikaajaliste nõuete nimiväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

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

Varude arvestamisel on kasutatud kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

FIFO meetod

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks on ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega üle 1000 euri. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euri kantakse kasutusevõtmise hetkel kuludesse.

Materiaalne põhivara kajastub bilansis tema soetusmaksumuses, millest on mahaarvatud akumulieeritud kulum.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	6

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende. Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

osanikud : Andri Pärtel, Antonina Izotova, Ardo Kuuskla, Aado Kuuskla

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	115	366
Arvelduskontod	378	2 722
Kokku raha	493	3 088

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8	4
Ettemaksed	422	244
Kokku nõuded ja ettemaksed	430	248

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	8	223		632
Sotsiaalmaks		84		84
Intress			4	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8	307	4	716

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	1 471	14 424
Varuosad	1 471	0
Ettmaksed varude eest	252	0
Varuosad	252	0
Kokku varud	1 723	14 424

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	6 171	6 171	6 171
Jääkmaksumus	6 171	6 171	6 171
Ostud ja parendused	2 800	2 800	2 800
Amortisatsioonikulu	-280	-280	-280
Müügid	-6 113	-6 113	-6 113
31.12.2011			
Jääkmaksumus	2 578	2 578	2 578

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	-6 113	
Transpordivahendid	-6 113	
Kokku	-6 113	

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Swedbank Liising	1 584		1 584		4,704	15.07.2014
Kapitalirendikohustused kokku	1 584		1 584			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Swedbank Liising	4 459		4 459		9,399	30.08.2014
Kapitalirendikohustused kokku	4 459		4 459			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	2 578	6 171
Kokku	2 578	6 171

Eialgne liisingusumma 2010 a. on kustutatud põhivara müügisummast (auto). 2011 a osteti põhivarasse uus auto ning selleks on võetud uus liising.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	156	0
Maksuvõlad	307	716
Muud võlad	1 197	3 005
Intressivõlad	0	3 005
Saadud ettemaksed	1 245	0
Kokku võlad ja ettemaksed	2 905	3 721

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
KG Knutsson AS	47	0
Network Twenty One	109	0
Kokku võlad tarnijatele	156	0

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	28 654	63 000
Läti	250	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	280
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	28 904	63 280
Kokku müügitulu	28 904	63 280
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulud autovaruosade müügist	22 733	21 205
Tulud sõidukite müügist	6 171	42 075
Kokku müügitulu	28 904	63 280

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Sotsiaalmaksud	1 012	1 012
Kokku tööjõukulud	1 012	1 012

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	1 197	244

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2011	2010
Mobiiltelefonikulu	402	224

Aruande digitaalallkirjad

CaroLim OÜ (registrikood: 11280451) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTONINA IZOTOVA	Juhatuse liige	10.07.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	253
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 195
Kokku	-1 942
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Kokku	

Aasta 2011 a. kahjumi katame 2012 a teenitud kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	28904	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Antonina Izotova	47607200224	Saue linn, Harju maakond, Eesti	639 EUR
Aado Kuuskla	34007284722	Eesti	639 EUR
Andri Pärtel	37705154723	Saue linn, Harju maakond, Eesti	639 EUR
Ardo Kuuskla	38003244715	Eesti	639 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56450643
E-posti aadress	info@carolim.ee