

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ Calipe New

registrikood: 14200576

tänava/talu nimi, Narva mnt 13-14
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10151

telefon: +372 5158416

e-posti aadress: kauplus.sisters@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Varud	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Lisa 12 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Firma tegevuseks on tööstuskaupade jaemüük kaupluses Narva mnt.13 Tallinnas.

Müük toimub 100% Eesti Vabariigis.

Suurima müügi moodustavad jalatsid, eelkõige ortopeediline jalats, nahkkotid, muud aksessuaarid. Väga vähesel määral müüakse ka rõivaid ja peakatteid kuid mille osakaal väheneb järjest nõudluse vähenemise tõttu.

Netokäive 2023.aasta oli kaupluses 156 014 eurot.

Enamus jalatseid tarnime välisfirmade kaudu.

Suurimateks koostööpartneriteks on PÖLKING, CAPRICE, TAMARIS, ARA Saksamaalt.

Õnneks oleme leidnud uusi ja huvitavaid firmasid EXITALIA, TOSCANIO Itaaliast.

Soome firma AALTONEN annab väga hea osakaalu meie jalatsimüügist. Põhjamine bränd sobib ideaalselt eestlase maitse ja mugavusega.

Väga omanäoline on Poola väikefirma MACIEJKA. Nende näol on kauplus saanud juurde värvi, värskust ja moodsust..

Eraldi grupi moodustab ortopeediline jalats Saksa WALDLÄUFER, mida on meie firmal au ainukesena Eestis müüa.

Nahkkottide ja rahakottide osas on koostööpartneriteks OÜ TUNOR ja "RBS" S.C.

Riiete osas on alates 2023 uus koostööpartner Eesti oma bränd CLIVIA. Hinnatase on igati sobilik ja materjalid meeldivalt naturaalsed.

OÜ Calipe New juhatus koosneb ühest liikmest, kellele arvestati 2023.a. töötasu 11 600 eurot.

2024 tegevusaasta eesmärgiks on säilitada kõrge teeninduskultuur, mis on püsiklientide kinnistamise oluline eeldus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	840	625	
Nõuded ja ettemaksud	23	0	
Varud	69 116	58 100	2
Kokku käibevarad	69 979	58 725	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	150	350	4
Kokku põhivarad	150	350	
Kokku varad	70 129	59 075	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	2 000	5,12
Võlad ja ettemaksud	35 487	31 228	3,6
Kokku lühiajalised kohustised	35 487	33 228	
Kokku kohustised	35 487	33 228	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 347	14 823	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 795	8 524	
Kokku omakapital	34 642	25 847	
Kokku kohustised ja omakapital	70 129	59 075	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	156 014	142 883	8
Muud äritulud	18	56	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-103 907	-94 564	9
Mitmesugused tegevuskulud	-14 471	-13 464	10
Tööjõukulud	-28 633	-26 227	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-200	-150	4
Muud ärikulud	-26	-10	
Ärikasum (kahjum)	8 795	8 524	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 795	8 524	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 795	8 524	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2023.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast.Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava.

Hea aamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Aruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü toodangu kulus.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud kajastatakse bilansis soetusmaksumuse inventuuri alusel.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kulus.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	5
Arvutid ja arvutisüsteemid	2,5

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Makstud intressid kajastatakse finantskuluna rendiperioodi jooksul.

Tulud

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.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamise kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Müügiks ostetud kaubad	68 533	57 135
Ettemaksed varude eest	583	965
Kokku varud	69 116	58 100

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	23	0	1 457
Üksikisiku tulumaks		198	182
Sotsiaalmaks		1 221	1 089
Kohustuslik kogumispension		34	30
Töötuskindlustusmaksed		89	79
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	23	1 542	2 837

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021			
Soetusmaksumus	0	3 153	3 153
Akumuleeritud kulum	0	-3 153	-3 153
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	500		500
Amortisatsioonikulu	-150		-150
31.12.2022			
Soetusmaksumus	500	3 153	3 653
Akumuleeritud kulum	-150	-3 153	-3 303
Jääkmaksumus	350	0	350
Amortisatsioonikulu	-200		-200
31.12.2023			
Soetusmaksumus	500	3 153	3 653
Akumuleeritud kulum	-350	-3 153	-3 503
Jääkmaksumus	150	0	150

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	0	0			0	euro	
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	2 000	2 000			0	euro	31.12.2023
Lühiajalised laenud kokku	2 000	2 000					
Laenukohustised kokku	2 000	2 000					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	32 241	32 241
Võlad töövõtjatele	1 704	1 704
Maksuvõlad	1 542	1 542
Kokku võlad ja ettemaksed	35 487	35 487
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	26 843	26 843
Võlad töövõtjatele	1 548	1 548
Maksuvõlad	2 837	2 837
Kokku võlad ja ettemaksed	31 228	31 228

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	156 014	142 883
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	156 014	142 883
Kokku müügitulu	156 014	142 883
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaupade müük	156 014	142 883
Kokku müügitulu	156 014	142 883

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	103 525	94 201
Transpordikulud	19	17
Muud	363	346
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	103 907	94 564

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	7 200	7 200
Mitmesugused bürookulud	5 304	4 495
Riiklikud ja kohalikud maksud	101	101
Panga terminalikulud	1 798	1 597
Muud	68	71
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 471	13 464

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	21 400	19 632
Sotsiaalmaksud	7 233	6 596
Kokku tööjõukulud	28 633	26 228
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	2 000
Kokku laenukohustised	0	2 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 000	4 000	-8 000	2 000	0
Kokku laenukohustised	6 000	4 000	-8 000	2 000	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 000	2 102	4 102	0	0
Kokku laenukohustised	2 000	2 102	4 102	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2023	2022
Arvestatud tasu	11 600	10 800

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.05.2024

OÜ Calipe New (registrikood: 14200576) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KÜLLI TAMME	Juhatuse liige	20.05.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 347
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 795
Kokku	32 142

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 347
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 795
Kokku	32 142

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	156014	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5158416
E-posti aadress	kauplus.sisters@mail.ee