

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2009

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2009

**ärinimi või sihtasutuse nimi:** OÜ CICERON

**registrikood:** 10756609

**tänava nimi, maja number:** Laaniku 2

**linn:** Tallinn

**postisihtnumber:** 10915

**maakond:** Harju maakond

**telefon:** +372 50 34 540

**e-posti aadress:** [heiki@ciceron.ee](mailto:heiki@ciceron.ee)

## Sisukord

|                                           |           |
|-------------------------------------------|-----------|
| <b>MAJANDUSAASTA ARUANNE</b>              | <b>1</b>  |
| <b>Sisukord</b>                           | <b>2</b>  |
| <b>Tegevusaruanne</b>                     | <b>3</b>  |
| <b>Raamatupidamise aastaaruanne</b>       | <b>4</b>  |
| <b>Tegevjuhtkonna deklaratsioon</b>       | <b>4</b>  |
| <b>Bilanss</b>                            | <b>5</b>  |
| <b>Kasumiaruanne</b>                      | <b>6</b>  |
| <b>Rahavoogude aruanne</b>                | <b>7</b>  |
| <b>Omakapitali muutuste aruanne</b>       | <b>8</b>  |
| <b>Raamatupidamise aastaaruande lisad</b> | <b>9</b>  |
| <b>Lisa 1 Arvestuspõhimõtted</b>          | <b>9</b>  |
| <b>Lisa 2 Raha</b>                        | <b>10</b> |
| <b>Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed</b>        | <b>11</b> |
| <b>Lisa 4 Muud nõuded</b>                 | <b>11</b> |
| <b>Lisa 5 Ettemaksed</b>                  | <b>11</b> |
| <b>Lisa 6 Materiaalne põhivara</b>        | <b>12</b> |
| <b>Lisa 7 Laenukohustused</b>             | <b>13</b> |
| <b>Lisa 8 Osakapital</b>                  | <b>13</b> |
| <b>Lisa 9 Müügitulu</b>                   | <b>14</b> |
| <b>Lisa 10 Tööjõukulud</b>                | <b>14</b> |
| <b>Lisa 11 Muud ärikulud</b>              | <b>14</b> |
| <b>Lisa 12 Finantstulud ja -kulud</b>     | <b>15</b> |
| <b>Lisa 13 Tulumaks</b>                   | <b>15</b> |
| <b>Lisa 14 Seotud osapooled</b>           | <b>15</b> |

## Tegevusaruanne

2009.aasta oli ettevõtte üheksas majandusaasta. Käesoleva aruande majandusnäitajate võrreldav periood on eelmine majandusaasta, s.o. 01.01.2008 - 31.12.2008 .

Aruandlusperioodi põhitegevus oli projektijuhtimise teenuste pakkumine ja transpordivahendi rent. Vähesel määral vahendati ka ehitusmaterjalide müüki.

Ciceron OÜ käive 2009.aastal oli 965,5 tuhat krooni. Aruandlusperiood lõpetati 1 260,7 tuhande kroonise kasumiga, millest 668,7 tuhat krooni oli firma poolt tagatise alusel antud lühiajaliste laenude intressid.

### *Personal*

2009.a. töölepinguga kedagi tööle ei võetud ja töötasu ei makstud . Juhatusel liikmele töölepingu alusel tasu ei makstud.

### *Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks*

Järgmisel majandusaastal on plaanis jätkata projektide juhtimise teenuse osutamist , investeerimistegevust ja transporditeenuste osutamist.

### *Suhtarvud*

|                                                                             | 2009   | 2008    |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------|---------|
| Puhaskasumi marginaal: Puhaskasum / Müügitulu                               | 130,6% | -115,1% |
| Ärikasumi marginaal: Ärikasum / Müügitulu                                   | 61,3%  | -145,7% |
| Omakapitali puhastootlus aastast: Puhaskasum / Perioodi keskmine omakapital | 143,8% | -129,1% |
| Lühiajaliste kohustuste kattekordaja: Käibevarad / Lühiajalised kohustused  | 7,997  | 873,175 |
| Omakapitali määr: Omakapital / Koguaktiivid                                 | 16,7%  | 3,5%    |

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust Ciceron OÜ 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et :

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab Ciceron OÜ finantsseisundit, rahavooge ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Ciceron OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Tallinnas, 18.mai 2010.a.

## Bilanss

(kroonides)

|                                              | 31.12.2009       | 31.12.2008       | Lisa nr |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|---------|
| Varad                                        |                  |                  |         |
| Käibevara                                    |                  |                  |         |
| Raha                                         | 280 271          | 91 366           | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 7 191 457        | 5 455 912        | 3       |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>7 471 728</b> | <b>5 547 278</b> |         |
| Põhivara                                     |                  |                  |         |
| Finantsinvesteeringud                        | 8 000            |                  |         |
| Materiaalne põhivara                         | 1 542 587        | 1 406 402        | 6       |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>1 550 587</b> | <b>1 406 402</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>9 022 315</b> | <b>6 953 680</b> |         |
|                                              |                  |                  |         |
| Kohustused ja omakapital                     |                  |                  |         |
| Kohustused                                   |                  |                  |         |
| Lühiajalised kohustused                      |                  |                  |         |
| Laenukohustused                              | 910 000          |                  | 7       |
| Võlad ja ettemaksed                          | 24 301           | 6 353            |         |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>934 301</b>   | <b>6 353</b>     |         |
| Pikaajalised kohustused                      |                  |                  |         |
| Laenukohustused                              | 6 581 000        | 6 701 000        | 7       |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>         | <b>6 581 000</b> | <b>6 701 000</b> |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>7 515 301</b> | <b>6 707 353</b> |         |
| Omakapital                                   |                  |                  |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 40 000           | 40 000           | 8       |
| Kohustuslik reservkapital                    | 4 000            | 4 000            |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 202 327          | 1 099 876        |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 1 260 687        | -897 549         |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>1 507 014</b> | <b>246 327</b>   |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>9 022 315</b> | <b>6 953 680</b> |         |

## Kasumiaruanne

(kroonides)

|                                             | 2009             | 2008              | Lisa nr |
|---------------------------------------------|------------------|-------------------|---------|
| Müügitulu                                   | 965 458          | 779 888           | 9       |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -197 010         | -750 258          |         |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -136 899         | -179 240          |         |
| Tööjõukulud                                 | 0                | -9 847            | 10      |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -38 561          | -8 301            |         |
| Muud ärikulud                               | -1 027           | -968 524          | 11      |
| <b>Ärikasum (-kahjum)</b>                   | <b>591 961</b>   | <b>-1 136 282</b> |         |
|                                             |                  |                   |         |
| Finantstulud ja -kulud                      | 668 726          | 238 733           | 12      |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>1 260 687</b> | <b>-897 549</b>   |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>1 260 687</b> | <b>-897 549</b>   |         |

## Rahavoogude aruanne

(kroonides)

|                                                          | 2009              | 2008              |
|----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                            |                   |                   |
| Ärikasum (kahjum)                                        | 591 961           | -1 136 282        |
| <b>Korrigeerimised</b>                                   |                   |                   |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 38 561            | 8 301             |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>38 561</b>     | <b>8 301</b>      |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | -9 485            | 1 040 141         |
| Varude muutus                                            | 0                 | 34 812            |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | 45 888            | -96 478           |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>666 925</b>    | <b>-149 506</b>   |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                  |                   |                   |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -174 746          | -16 780           |
| Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel          | -8 000            |                   |
| Antud laenud                                             | -2 740 000        | -5 225 500        |
| Antud laenude tagasimaksed                               | 986 000           | 185 000           |
| Laekunud intressid                                       | 720 276           | 238 733           |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>-1 216 470</b> | <b>-4 818 547</b> |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>                 |                   |                   |
| Saadud laenud                                            | 1 810 000         | 5 640 000         |
| Saadud laenude tagasimaksed                              | -1 020 000        | -714 000          |
| Makstud intressid                                        | -51 550           |                   |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>738 450</b>    | <b>4 926 000</b>  |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>188 905</b>    | <b>-42 053</b>    |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>        | <b>91 366</b>     | <b>133 419</b>    |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>188 905</b>    | <b>-42 053</b>    |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>          | <b>280 271</b>    | <b>91 366</b>     |

## Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

|                                   |                             |                              |                             | Kokku     |
|-----------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------|
|                                   | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata kasum<br>(kahjum) |           |
| <b>31.12.2007</b>                 | 40 000                      | 4 000                        | 1 099 876                   | 1 143 876 |
| Aruandeperioodi<br>kasum (kahjum) |                             |                              | -897 549                    | -897 549  |
| <b>31.12.2008</b>                 | 40 000                      | 4 000                        | 202 327                     | 246 327   |
|                                   |                             |                              |                             |           |
| Aruandeperioodi<br>kasum (kahjum) |                             |                              | 1 260 687                   | 1 260 687 |
| <b>31.12.2009</b>                 | 40 000                      | 4 000                        | 1 463 014                   | 1 507 014 |



# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Ciceron OÜ 2009.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Ciceron OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

### Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud puhaskasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju, äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused ja investeerimis- või finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud. Investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavooge kajastatakse otsemeetodil.

### Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

### Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Igat laekumata arvet hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

### Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Varud hinnatakse bilansis lähtuvalt sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

### Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Soetusmaksumusena käsitletakse toodete ostuhinda, millele on lisatud otsesed kauba vastuvõtmisega seotud kulud. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Määratud kasuliku elueaga immateriaalsete põhivarade amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

**Põhivara arvelevõtmise alampiir** 10000

### Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

| Põhivara grupi nimi  | Kasulik eluiga |
|----------------------|----------------|
| Masinaid ja seadmeid | 3              |

|                          |   |
|--------------------------|---|
| Muu materiaalne põhivara | 3 |
|--------------------------|---|

**Rendid**

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

**Finantskohustused**

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad jm.) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

**Maksustamine**

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividendide maksumääraga 21/79 netodividendidena väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksu kuluna samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

**Seotud osapooled**

Ciceron OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks Ciceron OÜ juhatuse liikmed ja nende lähisugulased.

**Tulud**

Tulud kaupade ja teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

**Kohustuslik reservkapital**

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest.

Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

**Lisa 2 Raha**

(kroonides)

|                   | 31.12.2009     | 31.12.2008    |
|-------------------|----------------|---------------|
| Sularaha kassas   | 10 203         | 4 203         |
| Arvelduskontod    | 270 068        | 87 163        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>280 271</b> | <b>91 366</b> |

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

|                                    | 31.12.2009       | 31.12.2008       | Lisa nr |
|------------------------------------|------------------|------------------|---------|
| Nõuded ostjate vastu               | 47 957           | 14 471           |         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded |                  | 27 938           |         |
| Muud nõuded                        | 7 099 500        | 5 345 500        | 4       |
| Ettemaksed                         | 44 000           | 68 000           | 5       |
| <b>Kokku Nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>7 191 457</b> | <b>5 455 909</b> |         |

## Lisa 4 Muud nõuded

(kroonides)

|                          | 31.12.2009       | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|--------------------------|------------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                          |                  | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Laenunõuded              | 7 099 500        | 7 099 500                         |                     |             |
| <b>Kokku muud nõuded</b> | <b>7 099 500</b> | <b>7 099 500</b>                  |                     |             |

  

|                          | 31.12.2008       | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|--------------------------|------------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                          |                  | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Laenunõuded              | 5 345 500        | 5 345 500                         |                     |             |
| <b>Kokku muud nõuded</b> | <b>5 345 500</b> | <b>5 345 500</b>                  |                     |             |

Klientidele lepingutega antud lühiajalised laenud, tagatiste alusel.

## Lisa 5 Ettemaksed

(kroonides)

|                            | 31.12.2009    | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                            |               | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Tulevaste perioodide kulud | 42 000        | 24 000                            | 18 000              |             |
| Muud makstud ettemaksed    | 2 000         | 2 000                             |                     |             |
| <b>Kokku ettemaksed</b>    | <b>44 000</b> | <b>26 000</b>                     | <b>18 000</b>       |             |

  

|                            | 31.12.2008    | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                            |               | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Tulevaste perioodide kulud | 66 000        | 24 000                            | 42 000              |             |
| Muud makstud ettemaksed    | 2 000         | 2 000                             |                     |             |
| <b>Kokku ettemaksed</b>    | <b>68 000</b> | <b>26 000</b>                     | <b>42 000</b>       |             |

Muud makstud ettemaksed on ettemakstud rendikulu.  
Tulevaste perioodide kulu all on edasirenditava kauba ettemakse.

## Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

|                     | Maa       | Transpordi-<br>vahendid | Masinad ja<br>seadmed | Muu<br>materiaalne<br>põhivara | Kokku     |
|---------------------|-----------|-------------------------|-----------------------|--------------------------------|-----------|
|                     |           |                         |                       |                                |           |
| <b>31.12.2007</b>   |           |                         |                       |                                |           |
| Soetusmaksumus      | 1 389 775 |                         |                       | 30 932                         | 1 420 707 |
| Akumuleeritud kulum |           |                         |                       | -22 783                        | -22 783   |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 1 389 775 |                         |                       | 8 149                          | 1 397 924 |
|                     |           |                         |                       |                                |           |
| Ostud ja parendused |           |                         |                       | 16 780                         | 16 780    |
| Amortisatsioonikulu |           |                         |                       | -8 301                         | -8 301    |
|                     |           |                         |                       |                                |           |
| <b>31.12.2008</b>   |           |                         |                       |                                |           |
| Soetusmaksumus      | 1 389 775 |                         |                       | 47 712                         | 1 437 487 |
| Akumuleeritud kulum |           |                         |                       | -31 084                        | -31 084   |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 1 389 775 |                         |                       | 16 628                         | 1 406 403 |
|                     |           |                         |                       |                                |           |
| Ostud ja parendused |           | 174 746                 | 174 746               |                                | 174 746   |
| Amortisatsioonikulu |           | -32 009                 | -32 009               | -6 552                         | -38 561   |
|                     |           |                         |                       |                                |           |
| <b>31.12.2009</b>   |           |                         |                       |                                |           |
| Soetusmaksumus      | 1 389 775 | 174 746                 | 174 746               | 47 712                         | 1 612 233 |
| Akumuleeritud kulum |           | -32 009                 | -32 009               | -37 636                        | -69 645   |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 1 389 775 | 142 737                 | 142 737               | 10 076                         | 1 542 588 |

## Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

|                                  | 31.12.2009 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Lühiajalised laenud              |            |                                   |                     |             |
| Lühiajaline laen                 | 910 000    | 910 000                           |                     |             |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b> | 910 000    | 910 000                           |                     |             |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b> | 6 581 000  |                                   | 6 581 000           |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | 7 491 000  | 910 000                           | 6 581 000           |             |
|                                  |            |                                   |                     |             |
|                                  | 31.12.2008 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|                                  |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Pikaajalised laenud              |            |                                   |                     |             |
| Omaniku laen firmasse            |            |                                   |                     |             |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b> | 6 701 000  |                                   | 6 701 000           |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | 6 701 000  |                                   | 6 701 000           |             |

Lühiajaliste laenukohustuste all on firmalt Otabind OÜ saadud lühiajaline laen.

Pikaajaliste laenukohustuste all on arvestatud omaniku antud tähtajatut laenu Ciceron OÜ-le, intressimääraga 0%.

Laenujääk seisuga 01.01.2008 oli 1 775 000 krooni.

2008.a. sai OÜ Ciceron laenu 5 640 000 krooni ja maksis tagasi 714 000 krooni.

Seisuga 31.12.2008 oli laenujääk 6 701 000 krooni.

2009.a. sai OÜ Ciceron laenu 900 000 krooni ja maksis tagasi 1 020 000 krooni.

Laenu jääk seisuga 31.12.2009 oli 6 581 000 krooni.

## Lisa 8 Osakapital

(kroonides)

|                               | 31.12.2009 | 31.12.2008 |
|-------------------------------|------------|------------|
| Osakapital                    | 40 000     | 40 000     |
| Osade arv (tk)                | 2          | 2          |
| Osade nimiväärtus (kroonides) |            |            |
| 20000                         |            |            |

Omanik on Heiki Tuuksam 100%.

## Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |                |                |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                             | 2009           | 2008           |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |                |                |
| Eesti                                       | 965 458        | 779 888        |
| <b>Kokku müük Euroopa Liidu riikidele</b>   | <b>965 458</b> | <b>779 888</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>965 458</b> | <b>779 888</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |                |                |
|                                             | 2009           | 2008           |
| Projektijuhtimisteenused                    | 802 068        | 37 914         |
| Ehitusmaterjalide müügi vahendamise teenus  | 102 190        | 741 974        |
| Renditeenus                                 | 61 200         |                |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>965 458</b> | <b>779 888</b> |

Ciceron OÜ geograafiline tegevuspiirkond on Eesti.

## Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

|                          | 2009     | 2008         |
|--------------------------|----------|--------------|
| Palgakulu                | 0        | 7 385        |
| Sotsiaalmaksud           | 0        | 2 462        |
| <b>Kokku tööjõukulud</b> | <b>0</b> | <b>9 847</b> |

2008.aastal töötas Ciceron OÜ-s kuni 30.06.08 üks inimene, kellele maksti töötasu 7385 krooni. Juhatusel liikmele töölepingu alusel tasu ei makstud.

2009.aastal töötajaid firmasse ei võetud ja töötasu ei makstud. Juhatusel liikmele töölepingu alusel tasu ei makstud.

## Lisa 11 Muud ärikulud

(kroonides)

|                                | 2009         | 2008           |
|--------------------------------|--------------|----------------|
| Maamaks                        | 1 027        | 1 027          |
| Ebatõenäoliselt laekuvad arved | 0            | 967 497        |
| <b>Kokku muud ärikulud</b>     | <b>1 027</b> | <b>968 524</b> |

## Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

|                                     | 2009           | 2008           |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| Intressitulud                       | 719 359        | 238 733        |
| Intressikulud                       | -51 550        |                |
| Intressikulu laenudelt              | -51 550        |                |
| Muud finantstulud ja -kulud         | 917            |                |
| <b>Kokku finantstulud ja -kulud</b> | <b>668 726</b> | <b>238 733</b> |

2008.aastal Ciceron OÜ-l pankade ees enam võlakohustusi ei olnud ja intressi pankadele ei makstud. Saadud intressitulu oli firma antud lühiajaliste laenude intressid.

2009.aastal võttis Ciceron OÜ firmalt Otabind OÜ lühiajalist laenu ja maksis intresse.

Saadud intressitulu on Ciceron OÜ antud lühiajaliste laenude intressid.

## Lisa 13 Tulumaks

(kroonides)

Seisuga 31.12.2008 oli Ciceron OÜ jaotamata kasumi jääk 202 327 krooni, 31.12.2009 seisuga kokku 1 463 014 krooni. Dividende ei ole välja kuulutatud ega makstud ja tulumaksukohustust seega ei ole tekkinud.

## Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

|                                                                               |      |  |
|-------------------------------------------------------------------------------|------|--|
| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |      |  |
|                                                                               | 2009 |  |
| 0                                                                             |      |  |

2009.aastal ei ole Ciceron OÜ tegevjuhtkonnale ega teistele seotud osapooltele arvestatud tasusid ega muid soodustusi.

## Aruande digitaalallkirjad

OÜ CICERON (registrikood: 10756609) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| HEIKI TUUKSAM      | Juhatuse liige     | 24.05.2010           |



## Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

|                                                                        | 31.12.2009       |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 202 327          |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 1 260 687        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>1 463 014</b> |
| Jaotamine                                                              |                  |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 1 463 014        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>1 463 014</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                                                   | EMTAK kood | Müügitulu (EEK) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Muud eriehitustööd                                                           | 43999      | 802068          | 83.08%      | Jah            |
| Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine                                       | 46131      | 102190          | 10.58%      | Ei             |
| Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5t) rentimine ja kasutusrent | 77111      | 61200           | 6.34%       | Ei             |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht                               | Osaluse suurus ja valuuta |
|----------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------|
| Heiki Tuuksam  | 35610290229                         | Laaniku 2, Tallinn, Harju maakond, 10915, Eesti | 40000 EEK                 |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu             |
|-----------------|------------------|
| Mobiiltelefon   | +372 5034540     |
| E-posti aadress | ene@ciceron.ee   |
| E-posti aadress | heiki@ciceron.ee |