

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: osäühing Citygate

registrikood: 10461015

tänava/talu nimi, Pardiloigu tn 19
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11712

telefon: +372 51946532

e-posti aadress: kaidi.karro@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Laenunõuded	8
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 10 Osakapital	10
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Osaühing Citygate osteti 1998 aastal.

Osaühing Citygatele kuulub kinnistu Tallinnas Pardiloigu tänaval mille tootmispinna rentimisega ettevõtte tegeleb.

2022 aastal kokkuleppel rentnikuga on peatatud rendimaksed mis taastuvad majandusliku olukorra paranemisel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	92 118	91 611	2
Nõuded ja ettemaksed	184 070	185 267	3
Varud	15 098	16 089	4
Kokku käibevarad	291 286	292 967	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	235 914	237 284	7
Materiaalsed põhivarad	2 699	3 856	8
Kokku põhivarad	238 613	241 140	
Kokku varad	529 899	534 107	
Kohustised ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	531 295	535 683	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 208	-4 388	
Kokku omakapital	529 899	534 107	
Kokku kohustised ja omakapital	529 899	534 107	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-599	-850	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 618	-3 548	7,8
Ärikasum (kahjum)	-4 217	-4 398	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	9	10	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 208	-4 388	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 208	-4 388	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Citygate 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 alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ümardatuna täiseurodeks.

OÜ Citygate kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2.lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Varud

Varudena kajastatakse bilansis materjale mis on soetatud edasimüügi eesmärgil.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab omanikuna renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil analoogiliselt materiaalse põhivaraga. Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad kinnisvarainvesteeringu mõistele ja osalevad tõenäoliselt tulevikus majandusliku kasu tekitamisel.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid.

Materiaalne põhivara võetakse esialgselt arvele 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- tootmishooned 1% aastas
- inventar 20 % aastas

Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 64**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Tootmishooned	100
Inventar	5

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:
 olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;
 müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
 tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
 tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline;
 tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.
 Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.
 Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Citygate OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks;
 a) tegevjuhtkonda, olulise osalusega eraisikutest omanikke ning nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid;
 b) eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Kokku raha	92 118	91 611

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 070	3 070	5
Laenunõuded	181 000	181 000	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	184 070	184 070	
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 267	3 267	5
Laenunõuded	182 000	182 000	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	185 267	185 267	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tooraine ja materjal	15 098	16 089
Kokku varud	15 098	16 089

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	3 070	3 267
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 070	3 267

Lisa 6 Laenunõuded

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Laenunõuded	181 000	181 000	3
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Laenunõuded	182 000	182 000	3

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	24 820	215 355	240 175
Akumuleeritud kulum	0	-30 176	-30 176
Jääkmaksumus	24 820	185 179	209 999
Ostud ja parendused	0	29 676	29 676
Amortisatsioonikulu	0	-2 391	-2 391
31.12.2021			
Soetusmaksumus	24 820	245 031	269 851
Akumuleeritud kulum	0	-32 567	-32 567
Jääkmaksumus	24 820	212 464	237 284
Ostud ja parendused	0	1 092	1 092
Amortisatsioonikulu	0	-2 462	-2 462
31.12.2022			
Soetusmaksumus	24 820	246 123	270 943
Akumuleeritud kulum	0	-35 029	-35 029
Jääkmaksumus	24 820	211 094	235 914

	2022	2021
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	598	599

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2020		
Soetusmaksumus	15 764	15 764
Akumuleeritud kulum	-10 751	-10 751
Jääkmaksumus	5 013	5 013
Amortisatsioonikulu	-1 157	-1 157
31.12.2021		
Soetusmaksumus	15 764	15 764
Akumuleeritud kulum	-11 908	-11 908
Jääkmaksumus	3 856	3 856
Amortisatsioonikulu	-1 157	-1 157
31.12.2022		
Soetusmaksumus	15 764	15 764
Akumuleeritud kulum	-13 065	-13 065
Jääkmaksumus	2 699	2 699

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	421 600	424 960
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	105 400	106 240
Kokku tingimuslikud kohustised	527 000	531 200

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Mitmesugused bürookulud	-1	-1
Riiklikud ja kohalikud maksud	-598	-599
Muud	0	-250
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-599	-850

Lisa 12 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt (eurodes)

	2022	2021
Muud intressitulud	9	10
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	9	10

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

ANTUD LAENUD	31.12.2020	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	150 000	150 000
Kokku antud laenud	150 000	150 000
ANTUD LAENUD	31.12.2021	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	150 000	150 000
Kokku antud laenud	150 000	150 000

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.05.2023

osaühing Citygate (registrikood: 10461015) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

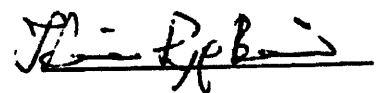
Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Heino Henrikki Pyylampi

Juhatuses liige


28-05-2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	531 295
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 208
Kokku	527 087
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	527 087
Kokku	527 087

2022 aasta majandusaastal tekkinud kahjum katta eelmiste perioodide kasumi arvelt. Dividende mitte välja maksta.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	531 295
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 208
Kokku	527 087
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	527 087
Kokku	527 087

2022 aasta majandusaastal tekkinud kahjum katta eelmiste perioodide kasumi arvelt. Dividende mitte välja maksta.

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rene Hallik	37604100268	Eesti	319 EUR (Lihtomand)
Karl Hallik	38707120301	Eesti	320 EUR (Lihtomand)
NEW MECHANIC (CY) LTD		Küpros	1917 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 51946532
E-posti aadress	kaidi.karro@gmail.com