

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Cialtfor OÜ

registrikood: 11549611

tänavatalu nimi, Staadioni 7-15,
maja ja korteri number:

alevik: Kehtna alevik

vald: Kehtna vald

maakond: Rapla maakond

postisihthumber: 79001

telefon: +372 56254371

e-posti aadress: johannes.ivask@gmail.com

Sisukord

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

Tegevusaruanne

OÜ Cialtfor põhitegevuseks on paberitööstusseadmete remont ja hooldus.

Kuna meie riigis puudub valdkonnaga tegelev tööstusbaas, siis sellest tulenevalt ettevõtte pakub teenust väljaspool Eestit.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 582	5 844	
Nõuded ja ettemaksed	4 627	7 255	2
Varud	1 175	0	
Kokku käibevara	9 384	13 099	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	13 715	8 965	4
Kokku põhivara	13 715	8 965	
Kokku varad	23 099	22 064	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 859	0	
Võlad ja ettemaksed	6 250	2 638	5
Kokku lühiajalised kohustused	9 109	2 638	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 298	0	
Kokku pikaajalised kohustused	3 298	0	
Kokku kohustused	12 407	2 638	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 614	20 340	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 734	-3 726	
Kokku omakapital	10 692	19 426	
Kokku kohustused ja omakapital	23 099	22 064	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	77 227	54 336	7
Muud äritulud	51	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-16 025	-14 510	
Mitmesugused tegevuskulud	-27 314	-20 635	
Tööjõukulud	-38 788	-19 612	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 885	-3 300	
Muud ärikulud	0	-5	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-8 734	-3 726	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-8 734	-3 726	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 734	-3 726	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	80 915	62 563
Muud äritegevuse tulude laekumised	51	0
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-52 087	-44 825
Väljamaksed töötajatele	-37 205	-21 831
Muud rahavood äritegevusest	759	2 693
Kokku rahavood äritegevusest	-7 567	-1 400
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-852	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-852	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	6 157	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	6 157	0
Kokku rahavood	-2 262	-1 400
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 844	7 244
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 262	-1 400
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 582	5 844

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	20 340	23 152
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 726	-3 726
31.12.2014	2 556	256	16 614	19 426
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-8 734	-8 734
31.12.2015	2 556	256	7 880	10 692

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Cialtfor 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 EUR ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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

Materiaalse põhivara grupp Amortisatsiooni määr

Seadmed 20%

Sõidukid 20%

Muu inventar 20%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital on moodustatud vastavalt põhikirjale.

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.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

1. Osaühingu tegevdirektor, juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 262	3 262	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 365	1 365	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 627	4 627	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	6 950	6 950	
Ostjatelt laekumata arved	6 950	6 950	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	305	305	
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 255	7 255	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 365		305	
Üksikisiku tulumaks		212		439
Sotsiaalmaks		419		845
Kohustuslik kogumispension		38		77
Töötuskindlustusmaksed		30		69
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 365	699	305	1 430

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	14 500		2 000	16 500	16 500
Akumuleeritud kulum	-3 142		-1 093	-4 235	-4 235
Jääkmaksumus	11 358		907	12 265	12 265
Amortisatsioonikulu	-2 900		-400	-3 300	-3 300
31.12.2014					
Soetusmaksumus	14 500		2 000	16 500	16 500
Akumuleeritud kulum	-6 042		-1 493	-7 535	-7 535
Jääkmaksumus	8 458		507	8 965	8 965
Ostud ja parendused	6 300	1 625	710	8 635	8 635
Amortisatsioonikulu	-3 425	-54	-406	-3 885	-3 885
31.12.2015					
Soetusmaksumus	20 800	1 625	2 710	25 135	25 135
Akumuleeritud kulum	-9 467	-54	-1 899	-11 420	-11 420
Jääkmaksumus	11 333	1 571	811	13 715	13 715

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	345	345	
Võlad töövõtjatele	1 000	1 000	
Maksuvõlad	699	699	
Muud võlad	4 206	4 206	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 250	6 250	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	208	208	
Võlad töövõtjatele	1 000	1 000	
Maksuvõlad	1 430	1 430	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 638	2 638	

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	77 227	54 336
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	77 227	54 336
Kokku müügitulu	77 227	54 336
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Eriehituse, metallitööd	77 227	54 336
Kokku müügitulu	77 227	54 336

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	28 998	14 633
Sotsiaalmaksud	9 790	4 979
Kokku tööjõukulud	38 788	19 612
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 513

2015	Antud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 157

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.05.2016

Cialtfor OÜ (registrikood: 11549611) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JOHANNES IVASK	Juhatuse liige	09.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 614
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 734
Kokku	7 880
Katmine	
Katta kahjum eelneva perioodi kasumi arvelt	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Masinate ja seadmete remont	33121	77227	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Johannes Ivask	37810026023		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56254371
E-posti aadress	johannes.ivask@gmail.com