

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: CITIC EHITUS OÜ

registrikood: 12248410

tänava/talu nimi, Mooni tn 18-39

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10613

telefon: +372 56506597

e-posti aadress: info@citicehitus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Kapitalirent	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Citic Ehitus OÜ registreeriti Äriregistris 13.03.2012.a. Ettevõtte põhiline tegevusvaldkond on muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine ja välisvõrkude ehitamine

2021.a. käive oli 133,1 (2020.a. - 436,4) tuh eurot.

Juhatus koosneb ühest liikmest, kellele juhatuse liikme tasu ei makstud, kuid arvestati töötasu summas 7,8 (2020.a. - 7,8) tuh eurot. Lisaks oli 2 töötajat, kelle arvestuslik töötasu oli 15,9 (2020.a.-16,7) tuh eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	486	11	
Nõuded ja ettemaksed	89 009	95 228	2
Varud	4 735	0	
Kokku käibevarad	94 230	95 239	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	18 812	22 246	4
Kokku põhivarad	18 812	22 246	
Kokku varad	113 042	117 485	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 226	7 264	6
Võlad ja ettemaksed	91 101	78 423	7
Kokku lühiajalised kohustised	97 327	85 687	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	12 976	15 202	6
Kokku pikaajalised kohustised	12 976	15 202	
Kokku kohustised	110 303	100 889	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 846	12 587	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 857	1 259	
Kokku omakapital	2 739	16 596	
Kokku kohustised ja omakapital	113 042	117 485	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	133 102	436 376	9
Muud äritulud	206	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-89 913	-385 797	
Mitmesugused tegevuskulud	-22 353	-15 389	
Tööjõukulud	-31 639	-32 746	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 434	-1 088	4
Muud ärikulud	-13	0	
Ärikasum (kahjum)	-14 044	1 356	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	870	0	
Intressitulud	5	0	
Intressikulud	-688	-103	
Muud finantstulud ja -kulud	0	6	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-13 857	1 259	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 857	1 259	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Citic Ehitus OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi 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 väikeettevõtja kategoorias eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langused tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1 000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Inventar ja transpordivahendid	5 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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 sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

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.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	23 457	23 457	
Ostjatelt laekumata arved	23 457	23 457	
Nõuded seotud osapoolte vastu	60 286	60 286	11
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	36	36	3
Laenunõuded	5 050	5 050	
Muud nõuded	45	45	
Intressinõuded	45	45	
Ettemaksed	135	135	
Tulevaste perioodide kulud	95	95	
Muud makstud ettemaksed	40	40	
Kokku nõuded ja ettemaksed	89 009	89 009	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	28 656	28 656	
Ostjatelt laekumata arved	28 656	28 656	
Nõuded seotud osapoolte vastu	60 286	60 286	11
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	237	237	3
Laenunõuded	5 050	5 050	
Muud nõuded	40	40	
Intressinõuded	40	40	
Ettemaksed	959	959	
Tulevaste perioodide kulud	13	13	
Muud makstud ettemaksed	946	946	
Kokku nõuded ja ettemaksed	95 228	95 228	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	33	820	233	62
Üksikisiku tulumaks	0	225	0	200
Sotsiaalmaks	0	1 401	0	1 369
Kohustuslik kogumispension	0	53	0	83
Töötuskindlustusmaksed	0	102	0	100
Ettemaksukonto jääk	3		4	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	36	2 601	237	1 814

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2020		
Soetusmaksumus	27 424	27 424
Akumuleeritud kulum	-5 178	-5 178
Jääkmaksumus	22 246	22 246
Amortisatsioonikulu	-3 434	-3 434
31.12.2021		
Soetusmaksumus	27 424	27 424
Akumuleeritud kulum	-8 612	-8 612
Jääkmaksumus	18 812	18 812

Lisa 5 Kapitalirent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Swedbank Liising AS	15 202	2 226	12 976	3,99% + 6 kuu euribor	15.10.2025	6
Kapitalirendikohustised kokku	15 202	2 226	12 976			

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Swedbank Liising AS	17 356	2 154	15 202	3,99% + 6 kuu euribor	15.10.2025	6
Kapitalirendikohustised kokku	17 356	2 154	15 202			

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	4 000	4 000		
Kapitalirendikohustised kokku	15 202	2 226	12 976	
Laenukohustised kokku	19 202	6 226	12 976	
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	5 110	5 110		
Kapitalirendikohustised kokku	17 356	2 154	15 202	
Laenukohustised kokku	22 466	7 264	15 202	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	21 075	21 075	
Võlad töövõtjatele	1 950	1 950	
Võlad seotud osapooltele	65 475	65 475	11
Maksuvõlad	2 601	2 601	3
Kokku võlad ja ettemaksed	91 101	91 101	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	61 559	61 559	
Võlad töövõtjatele	1 900	1 900	
Võlad seotud osapooltele	13 150	13 150	11
Maksuvõlad	1 814	1 814	3
Muud võlad	0	0	
Muud viitvõlad	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	78 423	78 423	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	133 102	436 376
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	133 102	436 376
Kokku müügitulu	133 102	436 376
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	133 102	436 376
Kokku müügitulu	133 102	436 376

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	23 695	24 514
Sotsiaalmaksud	7 944	8 232
Kokku tööjõukulud	31 639	32 746
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	60 286	60 286	2
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 465	18 666	
Kokku nõuded ja ettemaksed	73 751	78 952	
Võlad ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	65 475	13 189	
Kokku võlad ja ettemaksed	65 475	13 189	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	7 780	7 780

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

CITIC EHITUS OÜ (registrikood: 12248410) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAK LIINSOO	Juhatuse liige	09.08.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 846
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 857
Kokku	-11
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-11
Kokku	-11

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 846
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 857
Kokku	-11
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-11
Kokku	-11

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	133102	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaak Liinsoo	38310026028		2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56506597
E-posti aadress	info@citicehitus.ee