

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: CITIC EHITUS OÜ

registrikood: 12248410

tänavatalu nimi: Mooni 18-39

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10613

telefon: +372 56506597

e-posti aadress: info@citicehitus.ee

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

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

2015.a. käive oli 922,4 tuh eurot, 2014.a. 701,6 eurot.

Osalühingul oma töötajaid ei olnud, kuid kasutati alltöövõttu.

Juhatus koosneb ühest liikmest, kellele töötasu ega juhatuse liikme tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 497	1 124	2
Nõuded ja ettemaksed	44 222	28 189	3
Kokku käibevara	53 719	29 313	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 275	2 076	5
Kokku põhivara	1 275	2 076	
Kokku varad	54 994	31 389	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	19 846	5 291	6
Kokku lühiajalised kohustused	19 846	5 291	
Kokku kohustused	19 846	5 291	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 348	15 910	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 050	7 438	
Kokku omakapital	35 148	26 098	
Kokku kohustused ja omakapital	54 994	31 389	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	922 445	701 585	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-910 661	-688 789	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 039	-1 909	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-801	-2 001	5
Muud ärikulud	0	-1 448	
Kokku ärikasum (-kahjum)	8 944	7 438	
Muud finantstulud ja -kulud	106	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 050	7 438	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 050	7 438	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	8 944	7 438	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	801	2 001	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	1 433	
Kokku korrigeerimised	801	3 434	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-16 033	-7 188	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	14 555	-4 607	
Kokku rahavood äritegevusest	8 267	-923	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	1 500	
Antud laenud	-15 000	0	
Antud laenude tagasimaksed	15 000	0	
Laekunud intressid	106	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	106	1 500	
Kokku rahavood	8 373	577	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 124	547	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 373	577	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 497	1 124	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	64	16 096	18 660
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	7 438	7 438
Muutused reservides	0	186	-186	0
31.12.2014	2 500	250	23 348	26 098
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	9 050	9 050
31.12.2015	2 500	250	32 398	35 148

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Citic Ehitus OÜ 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.

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 laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1 000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Inventar ja transpordivahendid	5 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenuid, 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 (2013.a. 21/79) 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 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	9 497	1 124
Kokku raha	9 497	1 124

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	15 134	15 134	
Ostjatelt laekumata arved	15 134	15 134	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	540	540	4
Ettemaksed	28 548	28 548	
Tulevaste perioodide kulud	8	8	
Muud makstud ettemaksed	28 540	28 540	
Kokku nõuded ja ettemaksed	44 222	44 222	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	8 930	8 930	
Ostjatelt laekumata arved	8 930	8 930	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	3	4
Ettemaksed	19 256	19 256	
Tulevaste perioodide kulud	922	922	
Muud makstud ettemaksed	18 334	18 334	
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 189	28 189	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	6
Käibemaks	326	0	0	710
Intress	0	2	0	1
Ettemaksukonto jääk	214		3	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	540	2	3	717

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	10 004	10 004
Akumuleeritud kulum	-2 994	-2 994
Jääkmaksumus	7 010	7 010
Amortisatsioonikulu	-2 001	-2 001
Müügid	-2 933	-2 933
31.12.2014		
Soetusmaksumus	4 004	4 004
Akumuleeritud kulum	-1 928	-1 928
Jääkmaksumus	2 076	2 076
Amortisatsioonikulu	-801	-801
31.12.2015		
Soetusmaksumus	4 004	4 004
Akumuleeritud kulum	-2 729	-2 729
Jääkmaksumus	1 275	1 275

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	19 767	19 767	
Võlad töövõtjatele	77	77	
Maksuvõlad	2	2	4
Kokku võlad ja ettemaksed	19 846	19 846	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 574	4 574	
Maksuvõlad	717	717	4
Kokku võlad ja ettemaksed	5 291	5 291	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	922 445	701 585
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	922 445	701 585
Kokku müügitulu	922 445	701 585
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	922 445	701 585
Kokku müügitulu	922 445	701 585

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 906	9 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

CITIC EHITUS OÜ (registrikood: 12248410) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAK LIINSOO	Juhatuse liige	29.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 348
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 050
Kokku	32 398
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	32 398
Kokku	32 398

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 348
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 050
Kokku	32 398
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	32 398
Kokku	32 398

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	922445	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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