

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Carillion Dynamics OÜ

registrikood: 12263584

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 158/2-88

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11317

e-posti aadress: info@incorporate.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 Muud nõuded	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Osakapital	9
Lisa 6 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Carillion Dynamics OÜ on investeerinud teistesse ettevõtetesse. Investeeringud on peamiselt Lätis. Ettevõtte ei ole hetkel plaanis alustada äritegevust.

Ettevõttes töötajaid ei ole ja juhatuse liikmele tasu ei makstud.

The company has invested in other companies in the European Union (in Latvia). The company has no plans for commercial business at present.

There were no employees in 2018 in Carillion Dynamics OÜ.

There were no management fees in 2018.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 701	6 661	
Nõuded ja ettemaksed	171 783	170 660	2,3
Kokku käibevarad	180 484	177 321	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 260	1 260	
Finantsinvesteeringud	601 000	601 000	
Nõuded ja ettemaksed	89 000	89 000	2,3
Kokku põhivarad	691 260	691 260	
Kokku varad	871 744	868 581	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	45 000	0	4
Võlad ja ettemaksed	4 904	4 323	
Kokku lühiajalised kohustised	49 904	4 323	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	57 500	92 500	4
Võlad ja ettemaksed	601 906	601 906	6
Kokku pikaajalised kohustised	659 406	694 406	
Kokku kohustised	709 310	698 729	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	5
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	169 852	1 169	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 418	168 683	
Kokku omakapital	162 434	169 852	
Kokku kohustised ja omakapital	871 744	868 581	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	0	175 828
Muud äritulud	0	1
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-547
Mitmesugused tegevuskulud	-7 418	-6 599
Ärikasum (kahjum)	-7 418	168 683
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7 418	168 683
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 418	168 683

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Carillion Dynamics OÜ 2018. Eesti hea raamatupidamistava asendatud Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ja seda täpsustab rahandusministri määrus nr 105.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2018 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. 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.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

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 kuulavas summas.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkipõhise arvestusprintsiibi alusel.

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. 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.

Seotud osapooled

Carillion Dynamics OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 523	1 523		
Muud nõuded	258 732	169 732	55 000	34 000
Laenunõuded	258 732	169 732	55 000	34 000
Ettemaksed	528	528	0	0
Muud makstud ettemaksed	528	528	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	260 783	171 783	55 000	34 000
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 108	1 108	0	0
Muud nõuded	253 500	164 500	0	89 000
Laenunõuded	253 500	164 500	0	89 000
Ettemaksed	5 052	5 052	0	0
Muud makstud ettemaksed	5 052	5 052	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	259 660	170 660	0	89 000

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	258 732	169 732	55 000	34 000			
SIA PRANO	34 000	0	0	34 000	0%	EUR	07.03.2024
SIA PRANO	55 000	0	55 000	0	0%	EUR	05.10.2023
SIA PRANO	77 732	77 732	0	0			
Tridzniecibas	92 000	92 000	0	0			
Kokku muud nõuded	258 732	169 732	55 000	34 000			

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	253 500	164 500	0	89 000			
SIA PRANO	34 000	0	0	34 000	0%	EUR	07.03.2024
SIA PRANO	55 000	0	0	55 000	0%	EUR	05.10.2023
SIA PRANO	72 500	72 500	0	0			
Tridzniecibas	92 000	92 000	0	0			
Kokku muud nõuded	253 500	164 500	0	89 000			

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Digitex Organisation LLP	35 000	35 000			0%	EUR	27.02.2019
Rekonstrukcija Uninvestcijas SIA	10 000	10 000				EUR	
Lühiajalised laenud kokku	45 000	45 000					
Pikaajalised laenud							
Advantica OÜ	57 500	0	57 500	0	0%	EUR	30.10.2023
Pikaajalised laenud kokku	57 500	0	57 500	0			
Laenukohustised kokku	102 500	45 000	57 500	0			

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Advantica OÜ	57 500	0	0	57 500	0%	EUR	30.10.2023
Digitex Organisation LLP	35 000	0	0	35 000	0%	EUR	27.02.2019
Pikaajalised laenud kokku	92 500	0	0	92 500			
Laenukohustised kokku	92 500	0	0	92 500			

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	601 906	0	601 906

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2019

Carillion Dynamics OÜ (registrikood: 12263584) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROBERTS BINDE	Management board member	11.07.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	169 852
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 418
Kokku	162 434
Katmine	
Kokku	162 434

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Roberts Binde	37106100106	Valga linn, Valga vald, Valga maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@incorporate.ee