

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Climablock Nordic OÜ

registrikood: 12598439

tänavanimi, maja number: Tartu mnt 14

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10117

telefon: +372 5200069

e-posti aadress: marten@erel.ee, enrico@erel.ee, riccardo@erel.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2014.aastal asutatud Climablock Nordic OÜ põhitegevusalaks on ehitusmaterjalide hulgimüük. Climablock Nordic OÜ emaettevõtte on Erel Group AS kontserni kuuluv Erel Property Management OÜ.

Aruandeaasta finantsnäitajad olid järgmised:

-müügitulu 41 tuhat eurot (2014: 85 tuh)

-puhaskasum 1,0 tuhat eurot (2014:0,4 tuh)

-bilansimaht 3,9 tuhat eurot (2014: 4,7 tuh)

2015.aastal arvestati juhatuse liikmele tasu 2,8 tuhat eurot, muid tasusid ega soodustusi juhatuse liikmele ei arvestatud.

Ettevõtte jätkab lähiaastatel samal tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	157	84	
Nõuded ja ettemaksed	103	4 584	2
Varud	3 658	0	
Kokku käibevara	3 918	4 668	
Kokku varad	3 918	4 668	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	100	
Võlad ja ettemaksed	10	1 625	4
Kokku lühiajalised kohustused	10	1 725	
Kokku kohustused	10	1 725	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	193	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	965	443	
Kokku omakapital	3 908	2 943	
Kokku kohustused ja omakapital	3 918	4 668	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	14.01.2014 - 31.12.2014	Lisa nr
Müügitulu	41 124	85 075	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-32 751	-71 435	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 629	-8 015	
Tööjõukulud	-3 785	-5 204	5
Muud ärikulud	-49	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	910	421	
Muud finantstulud ja -kulud	55	22	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	965	443	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	965	443	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	14.01.2014 - 31.12.2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	910	421
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 535	-3 562
Varude muutus	-3 658	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 614	1 625
Kokku rahavood äritegevusest	-827	-1 516
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	0	-6 500
Antud laenude tagasimaksed	1 000	5 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 000	-1 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	100
Saadud laenude tagasimaksed	-100	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-100	100
Kokku rahavood	73	-2 416
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	84	2 500
Raha ja raha ekvivalentide muutus	73	-2 416
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	157	84

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
14.01.2014	2 500		0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0		443	443
31.12.2014	2 500		443	2 943
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	965	965
Muutused reservides	0	250	-250	0
31.12.2015	2 500	250	1 158	3 908

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Climablock Nordic OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 (01.01.2008-31.12.2014 kehtis maksumäär 21/79, 2007. aastal maksumäär 22/78) väljamakstavalt netosummalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	27	27
Muud nõuded	76	76
Intressinõuded	76	76
Kokku nõuded ja ettemaksed	103	103
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 480	3 480
Ostjatelt laekumata arved	3 480	3 480
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	82	82
Muud nõuded	1 022	1 022
Laenunõuded	1 000	1 000
Intressinõuded	22	22
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 584	4 584

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	0	0	498
Üksikisiku tulumaks	0	0	0	85
Sotsiaalmaks	0	0	0	235
Ettemaksukonto jääk	27		82	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	27	0	82	818

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud võlad	10	10
Muud viitvõlad	10	10
Kokku võlad ja ettemaksed	10	10
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	492	492
Võlad töövõtjatele	315	315
Maksuvõlad	818	818
Kokku võlad ja ettemaksed	1 625	1 625

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	14.01.2014 - 31.12.2014
Palgakulu	2 846	3 913
Sotsiaalmaksud	939	1 291
Kokku tööjõukulud	3 785	5 204
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Erel Property Management OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Erel Group AS
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	76	0	4 502	492
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	10	0	415

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	3 380	41 124	0	1 000	0	0
14.01.2014 - 31.12.2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	7 321	0	0	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	4 660	85 075	6 500	5 500	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	464	0	0	0	100	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	14.01.2014 - 31.12.2014
Arvestatud tasu	2 846	3 913

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2016

Climablock Nordic OÜ (registrikood: 12598439) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENRICO GINO LEVI	Juhatuse liige	30.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	193
Aruandeaasta kasum (kahjum)	965
Kokku	1 158
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 158
Kokku	1 158

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	193
Aruandeaasta kasum (kahjum)	965
Kokku	1 158
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 158
Kokku	1 158

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük	46732	41124	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
AS Erel Group	10717532	Tallinn, Harju maakond, Eesti	750 EUR
Erel Property Management OÜ	11220331	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1750 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5200069
E-posti aadress	enrico@erel.ee
E-posti aadress	marten@erel.ee
E-posti aadress	riccardo@erel.ee