

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Cisca OÜ

registrikood: 12889585

tänava/talu nimi, Tuvi tn 16-12

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10119

e-posti aadress: rraitrebane@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

2020. aasta möödus Ciscalt edukalt, ettevõtte müügitulu kasvas 45% ning ärikasum enam kui kahekordistus. Käibekasvu taga oli peamiselt üüriportfelli kasv ning stabiilselt kõrge hõivatus üüripindadel. Ärikasumi kahekordistamist jääb varjutama fakt, et puhaskasum jäi siiski poole võrra väiksemaks. Seda nimelt seoses ebaõnnestunud tehingutega finantsturgudel. Positiivse arenguna võib välja tuua, et 2020. aastal jõudis ettevõtte esimeste kinnisvarainvesteeringuteni, samuti kasvas ettevõtte laenuportfell märkimisväärselt.

Samuti on ootuspäraselt kasvanud Cisca tütarettevõtte Sinine Draakon. Ehituseadmete rendiga tegelev ettevõtte on aastaga enam kui kümnekordistanud oma seadmete hulka ning laiendanud portfelli.

2021. aastaga hakkas ettevõttes järgmine plaaniperiood ning ettevõtte juhtkond on võtnud eesmärgiks ettevõtte väärtus viiekordistada. Ettevaatavalt on 2021. aastal Cisca fookus jälgida arenguid kinnisvaraturul ning võimalusel suurendada portfelli, jätkata laenuportfelli haldamisega ning panustada tütarettevõtte arengusse.

Cisca OÜ juhatuse liikmed

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 759	45 895	
Nõuded ja ettemaksed	18 663	4 539	
Kokku käibevarad	20 422	50 434	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 500	2 500	
Nõuded ja ettemaksed	69 430	21 500	3
Kinnisvarainvesteeringud	102 500	0	
Kokku põhivarad	174 430	24 000	
Kokku varad	194 852	74 434	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 068	970	
Kokku lühiajalised kohustised	2 068	970	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	95 450	0	3
Võlad ja ettemaksed	6 480	5 638	3
Kokku pikaajalised kohustised	101 930	5 638	
Kokku kohustised	103 998	6 608	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 077	45 107	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 027	19 969	
Kokku omakapital	90 854	67 826	
Kokku kohustised ja omakapital	194 852	74 434	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	29 555	20 448
Muud äritulud	17 068	0
Mitmesugused tegevuskulud	-4 095	-1 007
Muud ärikulud	-15	-2
Ärikasum (kahjum)	42 513	19 439
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-22 594	-34
Intressitulud	3 053	551
Intressikulud	-45	0
Muud finantstulud ja -kulud	100	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	23 027	19 969
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 027	19 969

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Cisca OÜ 2020 aasta raamatupidamise lühendatud väikeettevõtja 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. Cisco OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Kõiki finantsvarasid kajastatakse bilansis õiglasel väärtuses (kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, siis soetusmaksumuses). Õiglasel väärtuses kajastatavaid finantsinstrumente hinnatakse igal bilansipäeval ümber nende hetke õiglasele väärtusele. Ümberhindlusest tekkivaid kasumeid ja kahjumeid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse arvelduskontode jääke ning raha investeerimisportaalide kontodel.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutatehingute esmasel kajastamisel võetakse nad arvele Eestis ametlikult kehtivas vääringus tehingupäeval kehtiva Euroopa Keskpanka valuutakursi alusel.

Igal bilansipäeval hinnatakse vastavalt kehtivale valuutakursile ümber kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja –kohustused; ning mitte-monetaarsed varad ja –kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglasel väärtuses. Õiglasel väärtuses kajastatavaid finantsinvesteeringuid hinnatakse igal bilansipäeval ümber nende hetke õiglasele väärtusele. Ümberhindlusest tekkivaid kasumeid ja kahjumeid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte osad on kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Vastavalt raamatupidamise seadusele ei ole ettevõtte kohustatud koostama konsolideeritud aruannet.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Kõiki muid nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud võetakse bilansis algselt arvele soetusmaksumuses, mis sisaldab soetamisega otseselt seotud kulutusi. Kinnisvarainvesteeringu edasisel kajastamisel lähtutakse õiglase väärtuse meetodist. Õiglase väärtuse meetodi rakendamisel kajastatakse kõiki kinnisvarainvesteeringu objekte igal bilansipäeval nende õiglasel väärtuses. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid/kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Õiglase väärtuse meetodil kajastatavatelt kinnisvarainvesteeringutelt ei arvestata amortisatsiooni. Kinnisvarainvesteeringute jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse perioodikuludes. Juhul kui kinnisvarainvesteeringu objektile vahetatakse välja mõni komponent (näiteks vaheseinad), lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele ning asendatava komponendi jääkmaksumus kantakse bilansist maha.

Rendid

Kõik renditehingud on kajastatud kasutusrendina. Ettevõtte puuduvad kapitalirendilepingud.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Cisca OÜ põhikirjale on kohustusliku reservkapitali suurus 10% osakapitali suurus.

Tulud

Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulude liigitamine toimub vastavalt valitud kasumiaruande skeemi nr 1 kirjetele. Kulusid kajastatakse samas perioodis kui kajastatakse nendega seotud tulusid.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte puuduvad töötajad. Juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	32 620	0	11 690	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	101 930	0	5 638

Laenud

2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta
Tütarettevõtjad					
Sinine Draakon OÜ	39 830	18 900	0	0	EUR
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Omanikulaen	0	0	154 200	58 750	EUR

2019	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta
Tütarettevõttjad				
Sinine Draakon OÜ	11 500	0	0	EUR
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad				
Omanikulaen	0	10 164	18 600	EUR

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020	2019
	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste müügid
Tütarettevõttjad	2 732	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	9 000	0

Juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.04.2021

Cisca OÜ (registrikood: 12889585) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIT REBANE	Juhatuse liige	26.04.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 077
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 027
Kokku	88 104

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	17863	60.44%	Jah
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	10972	37.12%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rivo Bonder	39006146012	Eesti	1225 EUR (Lihtomand)
Rait Rebane	39007030251	Eesti	1275 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	rraitrebane@gmail.com