

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Cilli OÜ

registrikood: 11429858

tänava/talu nimi, Vahtra talu

maja ja korteri number:

küla: Padise küla

vald: Padise vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76001

telefon: +372 56641534

e-posti aadress: marko.vaikmaa@gmail.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Muud äritulud	12
Lisa 10 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	12
Lisa 11 Üldhalduskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Intressikulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Cilli põhitegevus 2014.aastal oli toitlustamine ja ruumide rentimine. Palgalisi töötajaid ei olnud.

Majandusaastal tehti suuremaid investeeringuid ettevõtte kasutuses olevasse hoonesse. Renoveeriti peamiselt teenindusruume ning ehitati uus keskküttesüsteem.

Ettevõtte käive 2014.aastal oli 14380 eurot.

2015.aastal jätkatakse aktiivsemalt samal tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 315	125	2
Nõuded ja ettemaksed	130	81	3
Kokku käibevara	2 445	206	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	46 836	14 635	4
Kokku põhivara	46 836	14 635	
Kokku varad	49 281	14 841	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	11 870	0	5
Võlad ja ettemaksed	2 064	370	3, 6
Kokku lühiajalised kohustused	13 934	370	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	19 395	0	5
Kokku pikaajalised kohustused	19 395	0	
Kokku kohustused	33 329	370	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 659	2 358	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 481	9 301	
Kokku omakapital	15 952	14 471	
Kokku kohustused ja omakapital	49 281	14 841	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	14 380	6 095	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-9 847	-4 162	10
Brutokasum (-kahjum)	4 533	1 933	
Üldhalduskulud	-2 100	-48	11
Muud äritulud	0	7 514	9
Ärikasum (kahjum)	2 433	9 399	
Intressikulud	-952	-98	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 481	9 301	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 481	9 301	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 433	9 399
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 251	1 920
Muud korrigeerimised	0	-7 514
Kokku korrigeerimised	2 251	-5 594
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-50	317
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 694	16
Kokku rahavood äritegevusest	6 328	4 138
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-34 452	-4 000
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	7 514
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-34 452	3 514
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	38 550	0
Saadud laenude tagasimaksed	-7 284	-7 516
Makstud intressid	-952	-98
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	30 314	-7 614
Kokku rahavood	2 190	38
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	125	87
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 190	38
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 315	125

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	2 358	5 170
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 556	256	2 358	5 170
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 301	9 301
31.12.2013	2 556	256	11 659	14 471
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	256	11 659	14 471
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 481	1 481
31.12.2014	2 556	256	13 140	15 952

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Cilli alustas oma tegevust 2007.a. septembris.

Osaühing alustas majandustegevusega 2008.aastal.

2014 majandusaastal tegeles firma ruumide remondiga ja nende väljaüürimisega.

OÜ Cilli 2014.a. käive oli 14380 eurot ja kasum 1481 eurot.

Palgalist tööjõudu ei ole kasutatud ja juhatuse liikmetele ei ole tasu makstud.

Osaühingul on kaks juhatuse liiget osalusega Marko Vaikmaa 1278 eurot ja Tõnis Vaikmaa 1278 eurot.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruanne koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

OÜ Cilli kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2.lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.2

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääki.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehinguid välisvaluutas ei olnud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Nõuete allahindlusi kajastatakse kontrakontrol "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Ebatõenäolise või lootusetu nõude laekumine näidatakse kulude vähendusena perioodis, mil laekumine toimus.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude allahindlusi kajastatakse aruandeaasta kuluna.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse kindlaksmääramisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot. Varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni varudes ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% kuludesse. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara objektide amortiseeritav osa kantakse kuludesse objekti kasuliku eluea jooksul.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärad aastas põhivara gruppidele

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu põhivara	8 a
Masinad ja seadmed	10 a

Tulud

Kaupade ja teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratavad ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kassa	13	113
Arvelduskontod pankades	2 302	12
Kokku raha	2 315	125

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 835	43	
Ettemaksukonto jääk	130		38	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	130	1 835	81	0

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2012						
Soetusmaksumus			15 575			15 575
Akumuleeritud kulum			-3 020			-3 020
Jääkmaksumus			12 555			12 555
Ostud ja parendused				4 000	4 000	4 000
Muud ostud ja parendused				4 000	4 000	4 000
Amortisatsioonikulu			-1 920			-1 920
31.12.2013						
Soetusmaksumus			15 575	4 000	4 000	19 575
Akumuleeritud kulum			-4 940	0	0	-4 940
Jääkmaksumus			10 635	4 000	4 000	14 635
Ostud ja parendused	34 452	34 452				34 452
Muud ostud ja parendused	34 452	34 452				34 452
Amortisatsioonikulu	-321	-321	-1 930			-2 251
Ümberklassifitseerimised	4 000	4 000		-4 000	-4 000	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	4 000	4 000		-4 000	-4 000	0
31.12.2014						
Soetusmaksumus	38 452	38 452	15 575	0	0	54 027
Akumuleeritud kulum	-321	-321	-6 870	0	0	-7 191
Jääkmaksumus	38 131	38 131	8 705	0	0	46 836

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanike laen	6 777	6 777		
Lühiajalised laenud kokku	6 777	6 777		
Pikaajalised laenud				
Tallinna Äripank	24 488	5 093	19 395	
Pikaajalised laenud kokku	24 488	5 093	19 395	
Laenukohustused kokku	31 265	11 870	19 395	
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank	0			
Lühiajalised laenud kokku	0	0		
Laenukohustused kokku	0	0		

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Eesti tarnijad	229	370
Kokku võlad tarnijatele	229	370

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	14 380	6 095
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	14 380	6 095
Kokku müügitulu	14 380	6 095
Müügitulu tegevusalade lõikes		
56101	14 380	6 095
Kokku müügitulu	14 380	6 095

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Tulu sihtfinantseerimisest	0	7 514
Kokku muud äritulud	0	7 514

Lisa 10 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	-5 901	-1 576
Energia	-1 557	-532
Elektrienergia	-290	-532
Soojusenergia	-1 267	0
Alltöövõtutööd	-138	-134
Amortisatsioonikulu	-2 251	-1 920
Kokku müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-9 847	-4 162

Lisa 11 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2014	2013
Mitmesugused bürookulud	-2 100	-48
Kokku üldhalduskulud	-2 100	-48

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressikulu laenudelt	-952	-98
Kokku intressikulud	-952	-98

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 777	0

2014	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 550	4 773
2013	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0

OÜ Cilli ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2015

Cilli OÜ (registrikood: 11429858) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO VAIKMAA	Juhatuse liige	29.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 659
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 481
Kokku	13 140
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 140
Kokku	13 140

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	14380	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marko Vaikmaa	37912100227		1278 EUR
Tõnis Vaikmaa	38309160229		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56641534
E-posti aadress	marko.vaikmaa@gmail.com