

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Klifton Puit OÜ

registrikood: 10344172

tänava/talu nimi, Narva mnt 2-3

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10117

e-posti aadress: klifton1@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Võlad tarnijatele	13
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 12 Osakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	14
Lisa 14 Muud äritulud	14
Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	15
Lisa 16 Üldhalduskulud	15
Lisa 17 Tööjõukulud	15
Lisa 18 Muud ärikulud	16
Lisa 19 Intressikulud	16
Lisa 20 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

OÜ Klifton Puit põhitegevus 2015. a. oli komisjonitasu ehitusteenuse vahendamisest 68 350 eurot, saematerjali müük 19 921 eurot, puidu kuivatusteenus 18 927 eurot, tootmispinna rent 15 945 eurot, hakkepuit 750 eurot

Aasta müügitulu oli 123 893 eurot, teenust osutati Rootsis, kaupa müüdi Eestis, Soomes.

2015. a. lõppes kasumiga 60 045 eurot.

Peamised finantssuhtarvud	2015	2014
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja = Käibevara : lühiajalised kohustused	2,4	1,2
Maksevõimekordaja = Käibevara - varud : lühiajalised	0,2	0,3
Vahetu maksevalmiduse kordaja = Raha : lühiajalised kohustused	0,1	0,0
Vara käibekordaja = Müügitulu : keskmine koguvara	0,4	0,2
Varude käibekordaja = Müügitulu : keskmised varud	2,1	0,9
Puhas käibekapital = Käibevarad - lühiajalised kohustused	36 773	11 503
Finantsvõimenduskordaja = Keskmine vara : omakapital	1,4	2,3
Soliidsuskordaja = Omakapital : varade maksumus	0,8	0,5
Puhasrentaablus = Puhaskasum : müügitulu x 100	48,5	
Varade rentaablus (ROA) = Puhaskasum : keskmine vara x 100	19,4	
Omakapitali rentaablus (ROE) = Puhaskasum : keskmine omakapital x 100	32,5	
Võlakordaja = Kohustused : kogu passiva	0,2	0,5
Omakapitali võlasiduvus = Kohustused : omakapital	0,3	1,2

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 027	6	2
Nõuded ja ettemaksed	2 371	21 992	3
Varud	57 137	62 500	5
Kokku käibevara	62 535	84 498	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 075	0	
Materiaalne põhivara	217 219	255 267	7
Kokku põhivara	218 294	255 267	
Kokku varad	280 829	339 765	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	16 542	54 790	8
Võlad ja ettemaksed	9 220	18 205	9
Kokku lühiajalised kohustused	25 762	72 995	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	19 958	0	8
Võlad ja ettemaksed	20 087	111 793	9
Kokku pikaajalised kohustused	40 045	111 793	
Kokku kohustused	65 807	184 788	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 926	24 926	12
Kohustuslik reservkapital	2 492	2 492	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	127 559	145 178	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	60 045	-17 619	
Kokku omakapital	215 022	154 977	
Kokku kohustused ja omakapital	280 829	339 765	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	123 893	53 558	13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-59 333	-53 616	15
Brutokasum (-kahjum)	64 560	-58	
Üldhalduskulud	-3 222	-9 661	16
Muud äritulud	4 179	0	
Muud ärikulud	-1 651	-1 433	18
Ärikasum (kahjum)	63 866	-11 152	
Intressikulud	-3 821	-6 467	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	60 045	-17 619	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	60 045	-17 619	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	63 866	-11 152	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	16 260	13 849	
Kokku korrigeerimised	16 260	13 849	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	19 621	84 808	
Varude muutus	5 363	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-100 691	23 732	
Laekunud intressid	0	9	
Makstud intressid	-3 821	-6 476	
Muud rahavood äritegevusest	21 787	0	
Kokku rahavood äritegevusest	22 385	104 770	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-120 150	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-1 075	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 075	-120 150	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	86 275	73 415	
Saadud laenude tagasimaksed	-104 564	-107 625	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-18 289	-34 210	
Kokku rahavood	3 021	-49 590	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6	49 596	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 021	-49 590	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 027	6	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	24 926	2 492	145 178	172 596
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-17 619	-17 619
31.12.2014	24 926	2 492	127 559	154 977
Aruandeaasta kasum (kahjum)			60 045	60 045
31.12.2015	24 926	2 492	187 604	215 022

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Klifton Puit 2015. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha kirjel on kajastatud kassas olev sularaha, pangas olev raha.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringute all kajastatud osad, mida tõenäoliselt ei realiseerita lähema 12 kuu jooksul, soetusmaksumuses. Ehitised

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed on kajastatud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende asukohta ja seisundisse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse soetamisel arvele soetusmaksumuses, bilansis on aga kajastatud jääkmaksumuses.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised, rajatised	30 aastat
Masinad ja seadmed	10 aastat
Arvutisüsteemid	5 aastat

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil.

Ehitised ja rajatised amortisatsiooninorm 3 % aastas;

Masinad ja seadmed 10 % aastas;

Kontoriseadmed 5 % aastas.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad tarnijatele, maksuvõlad, laenud) on arvele võetud nende soetusmaksumuses. Finantskohustuse soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega.

Tulud

Tulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ja tulude ning kulude vastavuse printsiibist. Kasutatakse kasumiaruande II skeemi.

Tulu kaupade müügist on kajastatud siis, kui kõik omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist.

Maksustamine

Klifton Puit OÜ on käibemaksukohuslane.

Seotud osapooled

Seotud osapooleks on juhatuse liige.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
SEB Pank	428	3
Swedbank	3	3
LHV Pank	2 572	0
Kassa	24	0
Kokku raha	3 027	6

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 952	1 952
Ostjatelt laekumata arved	1 952	1 952
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	419	419
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 371	2 371
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	21 992	21 992
Ostjatelt laekumata arved	21 992	21 992
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 992	21 992

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	1 952	21 992
Maksetähtaeg ei ole veel saabunud	0	20 040
Maksetähtaeg ületatud	1 952	1 952
Kokku nõuded ostjate vastu	1 952	21 992

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Valmistoodang	57 137	62 500
Saematerjal	57 137	62 500
Kokku varud	57 137	62 500

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		85	386
Üksikisiku tulumaks		161	164
Erisoodustuse tulumaks		3	1
Sotsiaalmaks		382	630
Kohustuslik kogumispension		7	8
Töötuskindlustusmaksed		28	43
Intress		72	8
Ettemaksukonto jääk	419		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	419	738	1 240

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	
			Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2013						
Soetusmaksumus	69 392	161 893	975	3 160	4 135	235 420
Akumuleeritud kulum		-83 168	-761	-2 525	-3 286	-86 454
Jääkmaksumus	69 392	78 725	214	635	849	148 966
Lisandumised äriühenduste kaudu				120 150	120 150	120 150
Amortisatsioonikulu		-4 857	-48	-8 944	-8 992	-13 849
31.12.2014						
Soetusmaksumus	69 392	161 893	975	123 310	124 285	355 570
Akumuleeritud kulum		-88 025	-809	-11 469	-12 278	-100 303
Jääkmaksumus	69 392	73 868	166	111 841	112 007	255 267
Amortisatsioonikulu		-4 857	-49	-11 354	-11 403	-16 260
Ümberklassifitseerimised				-21 788	-21 788	-21 788
Muud ümberklassifitseerimised				-21 788	-21 788	-21 788
31.12.2015						
Soetusmaksumus	69 392	161 893	975	97 397	98 372	329 657
Akumuleeritud kulum		-92 882	-858	-18 698	-19 556	-112 438
Jääkmaksumus	69 392	69 011	117	78 699	78 816	217 219

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
LHV Pank	15 000	15 000			7% aastast	EUR	23.03.2016
Lühiajalised laenud kokku	15 000	15 000					
Pikaajalised laenud							
Tartu HLÜ	21 500	1 542	19 958		16% laenu jäägil	EUR	28.10.2018
Pikaajalised laenud kokku	21 500	1 542	19 958				
Laenukohustused kokku	36 500	16 542	19 958				
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
LHV Pank	54 790	54 790			7% aastast	EUR	28.12.2014
Lühiajalised laenud kokku	54 790	54 790					
Laenukohustused kokku	54 790	54 790					

LHV Pank tagatiseks on käendusleping KL-20151229KP ja ühishüpoteek kokku summas 115 700 eurot kinnistutele nr. 1256738, nr. 1452038, nr. 2110950.

Tartu HLÜ tagatiseks on Käendusleping nr. L10-1307/15T-1 ja pant. 1452038, 1649838, 1661638 2015/SJ/2230

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	1 980	1 980	
Võlad töövõtjatele	502	502	
Maksuvõlad	738	738	
Saadud ettemaksed	6 000	6 000	
Tulevaste perioodide tulud	6 000	6 000	
Eraisiku laen	20 087		20 087
Kokku võlad ja ettemaksed	29 307	9 220	20 087

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	11 922	11 922	
Võlad töövõtjatele	468	468	
Maksuvõlad	1 240	1 240	
Saadud ettemaksed	4 575	4 575	
Tulevaste perioodide tulud	4 575	4 575	
Äriühingu laenud	57 534		57 534
Eraisiku laen	54 259		54 259
Kokku võlad ja ettemaksed	129 998	18 205	111 793

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Maksetähtaeg ei ole veel saabunud	1 980	11 922
Kokku võlad tarnijatele	1 980	11 922

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	502	468
Kokku võlad töövõtjatele	502	468

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	24 926	24 926
Osade arv (tk)	1	1
Väljalastud osade arv 1, osade nimiväärtus 24926 eurot. Osaühingu osa iga 1 euro annab ühe hääle.		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	46 097	43 518
Rootsi	67 350	10 040
Soome	9 446	0
Läti	1 000	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	123 893	53 558
Kokku müügitulu	123 893	53 558
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Saematerjal	19 921	0
Puidu kuivatusteenus	18 927	18 334
Puidu ladustamisteenus	1 373	3 306
Raieõigus	0	11 878
Ehitusteenuse vahendamine, komisjonitasu	68 350	20 040
Hakkepuit	750	0
Tootmispinna rent	14 572	0
Kokku müügitulu	123 893	53 558

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2015
Kasum valuutakursi muutustest	186
Menetluskulu tagastus	780
Muud	3 213
Kokku muud äritulud	4 179

Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	27 335	13 702
Energia	6 845	4 451
Elektrienergia	6 845	4 451
Alltöövõtutööd	0	10 500
Transpordikulud	0	2 649
Riiklikud ja kohalikud maksud	64	11
Tööjõukulud	9 022	8 646
Amortisatsioonikulu	16 067	13 657
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	59 333	53 616

Lisa 16 Üldhalduskulud (eurodes)

	2015	2014
Transpordikulud	0	1 677
Mitmesugused bürookulud	1 993	3 369
Amortisatsioonikulu	834	193
Muud	108	0
Valveteenus	287	2 325
Õigusabi	0	2 097
Kokku üldhalduskulud	3 222	9 661

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	6 743	5 953
Sotsiaalmaksud	2 279	2 693
Kokku tööjõukulud	9 022	8 646
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Notaritasu	114	0
Maamaks	12	64
Riigilõiv	0	87
Lepingutasu	1 355	1 250
Muud	170	32
Kokku muud ärikulud	1 651	1 433

Lisa 19 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	2 450	5 556
Muud intressikulud	1 371	911
Kokku intressikulud	3 821	6 467

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 720	4 295

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2016

Klifton Puit OÜ (registrikood: 10344172) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARVI JÕERAND	Juhatuse liige	28.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	127 559
Aruandeaasta kasum (kahjum)	60 045
Kokku	187 604
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	187 604
Kokku	187 604

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	68350	55.17%	Jah
Puidu ja puidu esmatöötlustoodete hulgimüük	46731	19921	16.08%	Ei
Puidu kuivatus, immutamine ja keemiline töötlus	16102	18927	15.28%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	15945	12.87%	Ei
Muude puidutöötlemissaaduste tootmine, sh hakkepuit, puitvill jms	16109	750	0.61%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Velika Lauk	47208100299	Tallinn, Harju maakond, Eesti	390000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	klifton1@gmail.com