

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Cloud Grupp OÜ

registrikood: 12636950

tänava/talu nimi, Sõpruse pst 257-6
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13414

e-posti aadress: taavo.vainomaa@gmail.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 5 Kasutusrent	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Cloud Grupp OÜ loodi 2014.a. märtsis.

Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on kinnisvaraalne tegevus.

Majandusaastal ettevõttesse investeringuid ei teostatud. Üks korter müüdi.

2016.aastal oli juhatuse liikme palgakulu koos sotsiaalmaksudega 7029 euri.

Finantssuhtarvud

	2016	2015
Müügitulu	47890	29310
Müügitulu kasv %	63,4	94,1
Puhaskasum/-kahjum	43384	25311
Puhasrentaablus %	90,6	86,36
ROA %	32,4	88,09

2017.aastal jätkatakse samal tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	58 717	5 208	
Nõuded ja ettemaksed	3 978	130	2
Kokku käibevarad	62 695	5 338	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	71 000	146 000	4
Kokku põhivarad	71 000	146 000	
Kokku varad	133 695	151 338	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	27 857	81 074	6
Võlad ja ettemaksed	22 892	1 689	3,7
Kokku lühiajalised kohustised	50 749	82 763	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	30 329	39 842	6
Kokku pikaajalised kohustised	30 329	39 842	
Kokku kohustised	81 078	122 605	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	0	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 733	3 422	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 384	25 311	
Kokku omakapital	52 617	28 733	
Kokku kohustised ja omakapital	133 695	151 338	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	47 890	29 310	
Muud äritulud	33 537	119 000	
Mitmesugused tegevuskulud	-22 606	-34 582	
Tööjõukulud	-7 029	-6 025	8
Muud ärikulud	-262	-81 066	
Ärikasum (kahjum)	51 530	26 637	
Intressikulud	-2 396	-576	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	49 134	26 061	
Tulumaks	-5 750	-750	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 384	25 311	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Cloud Grupp OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamisetavaga. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Kui nõuete tagasisaamine on muutunud lootusetuks, siis kajastatakse need nõuded bilansiväliste varadena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on maa või hoone, mida hoitakse kas renditulu teenimise või turuväärtuse tõusmise eesmärgil ning mida ei kasutata ettevõtte enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

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.

Tulud

Tulu kaupade ja omatoodangu müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade ja omatoodangu 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, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 978	3 978
Ostjatelt laekumata arved	3 978	3 978
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 978	3 978
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Ettemaksed	130	130
Tulevaste perioodide kulud	130	130
Kokku nõuded ja ettemaksed	130	130

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	525	0	339
Üksikisiku tulumaks	0	103	0	93
Sotsiaalmaks	0	297	0	271
Kohustuslik kogumispension	0	18	0	16
Töötuskindlustusmaksed	0	22	0	20
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		965	0	739

Maksuvõlgades sisalduvad ka detsembri töötasudelt arvestatud maksud mis kuuluvad tasumisele veebruaris 2017.a.

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2015		
Soetusmaksumus	146 000	146 000
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	146 000	146 000
Müügid	-75 000	-75 000
31.12.2016		
Soetusmaksumus	71 000	71 000
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	71 000	71 000

	2016	
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	2 254	
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	105 000	

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	1 821	1 629
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	1 734	1 681
1-5 aasta jooksul	7 414	9 149

Ettevõtte rendib kasutusrendi korras sõidukit alates 2014.aastast.

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen osanikult	18 350	18 350			0%	EUR	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	18 350	18 350					
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	39 836	9 507	30 329		4,49%+6 kuu EURIBOR	EUR	09.11.2020
Pikaajalised laenud kokku	39 836	9 507	30 329				
Laenukohustised kokku	58 186	27 857	30 329				

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen juhatuse liikmelt	72 000	72 000			0%	eur	01.06.2016
Lühiajalised laenud kokku	72 000	72 000					
Pikaajalised laenud							
Swedbank laen	48 916	9 074	39 842		4,49%+6 kuu euribor	eur	09.11.2020
Pikaajalised laenud kokku	48 916	9 074	39 842				
Laenukohustised kokku	120 916	81 074	39 842				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Ehitised	71 000	71 000
Kokku	71 000	71 000

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	470	470
Võlad töövõtjatele	944	944
Maksuvõlad	965	965
Muud võlad	20 513	20 513
Dividendivõlad	16 000	16 000
Muud viitvõlad	4 513	4 513
Kokku võlad ja ettemaksed	22 892	22 892
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	111	111
Võlad töövõtjatele	839	839
Maksuvõlad	739	739
Kokku võlad ja ettemaksed	1 689	1 689

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	5 254	4 522
Sotsiaalmaksud	1 775	1 503
Kokku tööjõukulud	7 029	6 025
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	18 350	0	72 000

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Juhatusel liige	3 250	56 900	0	EUR	31.12.2017

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	5 254	4 522

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.03.2017

Cloud Grupp OÜ (registrikood: 12636950) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVO VAINOMAA	Juhatuse liige	12.03.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 733
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 384
Kokku	50 117
Jaotamine	
Dividendideks	-35 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	50 117
Kokku	15 117

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinnisvarabüroode tegevus	68311	47890	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Taavo Vainomaa	39010060263	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	taavo.vainomaa@gmail.com