

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: osäühing Citygate

registrikood: 10461015

tänavatälu nimi, Pardiloigu tn 19
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11712

telefon: +372 5013992, +372 6617524

e-posti aadress: kaidi.karro@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Varud	8
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 9 Laenukohustised	11
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 11 Osakapital	11
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 15 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	12
Lisa 16 Tööjõukulud	13
Lisa 17 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Osaühing Citygate osteti 1998 aastal. Eesmärgiks oli, ära kasutades pikaajalisi suhteid välisriikide potentsiaalsete investoritega, leida investeeringud tootmistevuse alustamiseks.

Kahjuks sai ehitustevuseks vajaliku investeeringu saamisel takistuseks Maleva põik 3 ja selle lähiümbruse detailplaneeringu venimine meist sõltumatutel põhjustel. Detailplaneering valmis lõpuks aastal 2008. Samal aastal alanud finants-majanduskriisi tõttu ei õnnestunud vajalike investeeringute leidmine ehitustevuse alustamiseks Sepa tänaval.

2015.a. lõpus võõrandas OÜ Citygate kulude kokkuhoiu eesmärgil ühe kinnistu aadressil Pardiloigu 15, Tallinn.

2017.a. võõrandas oosaühing kinnistu Sepa tänaval.

Jätkuvalt kuulub osaühing Citygatele kinnistu Tallinnas Pardiloigu tänaval mille tootmispinna rentimisega ettevõtte tegeleb.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	514 032	83 199	2
Nõuded ja ettemaksed	3 919	4 748	3
Varud	17 838	23 742	6
Kokku käibevarad	535 789	111 689	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	132 448	133 777	7
Materiaalsed põhivarad	5 579	32 535	8
Kokku põhivarad	138 027	166 312	
Kokku varad	673 816	278 001	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	108 034	108 034	9
Kokku lühiajalised kohustised	108 034	108 034	
Kokku kohustised	108 034	108 034	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	167 155	179 683	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	395 815	-12 528	
Kokku omakapital	565 782	169 967	
Kokku kohustised ja omakapital	673 816	278 001	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	427 352	22 056	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-25 974	-28 888	13
Mitmesugused tegevuskulud	-2 248	-2 381	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 326	-3 325	7,8
Ärikasum (kahjum)	395 804	-12 538	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	11	10	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	395 815	-12 528	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	395 815	-12 528	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Citygate 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ümardatuna täiseurodeks.

OÜ Citygate kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2.lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

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 nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Varud

Varudena kajastatakse bilansis materjale mis on soetatud edasimüügi eesmärgil.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab omanikuna renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil analoogiliselt materiaalse põhivaraga. Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad kinnisvarainvesteeringu mõistele ja osalevad tõenäoliselt tulevikus majandusliku kasu tekitamisel.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid.

Materiaalne põhivara võetakse esialgselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- tootmishooned 1% aastas
- inventar 20 % aastas
- Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampilr 64**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Tootmishooned	100
Inventar	5

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. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;
 - müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
 - tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
 - tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline;
 - tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.
- Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.
- Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

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. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Citygate OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks;

- a) tegevjuhtkonda, olulise osalusega eraisikutest omanikke ning nende poolt kontrollitavaid või nende blulise mõju all olevaid ettevõtteid;
- b) eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku raha	514 032	83 199

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	351	351	4
Ostjatelt laekumata arved	351	351	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 568	3 568	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 919	3 919	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 748	4 748	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 748	4 748	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	351	351	3
Kokku nõuded ostjate vastu	351	351	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 568	4 748	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 568	4 748	3

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	17 838	23 742
Kokku varud	17 838	23 742

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
	Maa	Ehtised	Kokku
31.12.2015			
Soetusmaksumus	24 820	132 936	157 756
Akumuleeritud kulum	0	-22 649	-22 649
Jääkmaksumus	24 820	110 287	135 107
Amortisatsioonikulu	0	-1 330	-1 330
31.12.2016			
Soetusmaksumus	24 820	132 936	157 756
Akumuleeritud kulum	0	-23 979	-23 979
Jääkmaksumus	24 820	108 957	133 777
Amortisatsioonikulu	0	-1 329	-1 329
31.12.2017			
Soetusmaksumus	24 820	132 936	157 756
Akumuleeritud kulum	0	-25 308	-25 308
Jääkmaksumus	24 820	107 628	132 448

	2017	2016
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	7 352	22 056
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	621	621

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2015				
Soetusmaksumus	24 959	9 980	9 980	34 939
Akumuleeritud kulum	0	-409	-409	-409
Jääkmaksumus	24 959	9 571	9 571	34 530
Amortisatsioonikulu	0	-1 995	-1 995	-1 995
31.12.2016				
Soetusmaksumus	24 959	9 980	9 980	34 939
Akumuleeritud kulum	0	-2 404	-2 404	-2 404
Jääkmaksumus	24 959	7 576	7 576	32 535
Amortisatsioonikulu	0	-1 997	-1 997	-1 997
Müügid	-24 959	0	0	-24 959
31.12.2017				
Soetusmaksumus	0	9 980	9 980	9 980
Akumuleeritud kulum	0	-4 401	-4 401	-4 401
Jääkmaksumus	0	5 579	5 579	5 579

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
eraisikust osanike mõju all olevad ettevõtted	105 414	105 414	.	
eraisikust osanik	2 620	2 620		
Lühiajalised laenud kokku	108 034	108 034		
Laenukohustised kokku	108 034	108 034		

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
eraisikust osanike mõju all olevad ettevõtted	105 414	105 414		
eraisikust osanik	2 620	2 620		
Lühiajalised laenud kokku	108 034	108 034		
Laenukohustised kokku	108 034	108 034		

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	450 320	133 600
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	112 580	33 400
Kokku tingimuslikud kohustised	562 900	167 000

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	427 352	22 056
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	427 352	22 056
Kokku müügitulu	427 352	22 056
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Üüritulu	7 352	22 056
Kinnisvara müügitulu	420 000	0
Kokku müügitulu	427 352	22 056

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-25 073	0
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-901	0
Alltöövõtutööd	0	-28 888
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-25 974	-28 888

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Riiklikud ja kohalikud maksud	-2 248	-2 248
Mitmesugused teenuskulud	0	-133
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-2 248	-2 381

Lisa 15 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2017	2016
Muud intressitulud	11	10
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	11	10

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte puudus 2017.a. tööjõud.

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	108 034	108 034

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud muid olulisi soodustusi.

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11-06-2018

osaühing Citygate (registrikood: 10461015) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

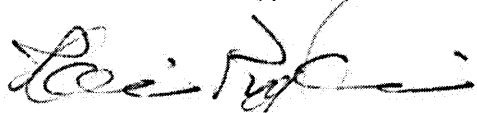
Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Heino Henrikki Pyylampi

Juhatuse liige

11-06-2018



Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	167 155
Aruandeaasta kasum (kahjum)	395 815
Kokku	562 970
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	562 970
Kokku	562 970

2017.a. majandusaastal kogunenud kasum lisada jaotamata kasumisse. Dividende mitte välja maksta.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	167 155
Aruandeaasta kasum (kahjum)	395 815
Kokku	562 970
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	562 970
Kokku	562 970

2017 aasta majandusaastal kogunenud kasum lisada jaotamata kasumi arvele. Dividende mitte välja maksta.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	420000	98.28%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	7352	1.72%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Karl Hallik	38707120301	Eesti	320 EUR (Lihtomand)
Rene Hallik	37604100268	Eesti	319 EUR (Lihtomand)
NEW MECHANIC (CY) LTD		Küpros	1917 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6617524
Mobiiltelefon	+372 5013992
E-posti aadress	kaidi.karro@gmail.com