

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: CEOCAN OÜ

registrikood: 12674809

tänava/talu nimi, Pronksi tn 6-10a

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10124

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Müügitulu	7
Lisa 4 Tööjõukulud	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

CEOCAN OÜ tegeles majandusaastal 01.01.2017 - 31.12.2017 peamiselt tellingute püstimisega Eestis. Järgmisel majandusaastal jätkatakse tegevust samas valdkonnas ja lisaks plaanitakse alustada äriruumide arendamisega toitlustamis- ja majutusvaldkonnas. Ettevõttes oli keskmiselt 4 töötajat, kelle töötasu kokku moodustas 24 198€. Juhatusetele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	337 603	113 089
Nõuded ja ettemaksed	22 458	17 174
Kokku käibevarad	360 061	130 263
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	27 500	27 500
Materiaalsed põhivarad	38 813	48 516
Kokku põhivarad	66 313	76 016
Kokku varad	426 374	206 279
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	3 782	3 660
Võlad ja ettemaksed	4 123	3 062
Kokku lühiajalised kohustised	7 905	6 722
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	16 254	19 904
Kokku pikaajalised kohustised	16 254	19 904
Kokku kohustised	24 159	26 626
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	177 153	30 603
Aruandeaasta kasum (kahjum)	222 562	146 550
Kokku omakapital	402 215	179 653
Kokku kohustised ja omakapital	426 374	206 279

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	384 025	422 946
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-72 775	-221 616
Mitmesugused tegevuskulud	-44 487	-19 555
Tööjõukulud	-32 379	-35 160
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 703	0
Muud ärikulud	0	-65
Ärikasum (kahjum)	224 681	146 550
Intressikulud	-2 122	0
Muud finantstulud ja -kulud	3	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	222 562	146 550
Aruandeaasta kasum (kahjum)	222 562	146 550

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

CEOCAN OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

CEOCAN OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2017 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

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

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 404	8 403	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 404	8 403	

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti		
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	384 025	422 946
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	384 025	422 946
Kokku müügitulu	384 025	422 946
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tellingute paigaldamine	384 025	422 946
Kokku müügitulu	384 025	422 946

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	24 198	26 278
Sotsiaalmaksud	8 181	8 882
Kokku tööjõukulud	32 379	35 160
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2018

CEOCAN OÜ (registrikood: 12674809) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTJAN PALMETS	Juhatuse liige	21.09.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	177 153
Aruandeaasta kasum (kahjum)	222 562
Kokku	399 715
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	399 715
Kokku	399 715

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tellingute ja tööplatvormide püstitus ja demonteerimine. Ehitus- ja tõsteseadmete rentimine koos operaatoriga	43993	384025	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristjan Palmets	39003100227	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56733718
E-posti aadress	info@ceocan.ee