

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: CityStock OÜ

registrikood: 14148982

tänavanimi, maja number: Veskiposti tn 2-1002

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10138

telefon: +372 5106417

e-posti aadress: info@citystock.ee

veebilehe aadress: <https://www.citystock.ee/>

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 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Citystock OÜ alustas tegevust 2016. aasta novembris. Citystock OÜ tegevusalaks on laoteenuse pakkumine- miniladude ja soojakute rent ning merekonteinerite rent kliendi pinnal.

Müügitulu 2022. aastal oli 264 079€ (müügitulu 2021. aastal oli 235 594€). Aruandeaasta kasum 2022. aastal oli 90 251€ (2021. aastal oli kasum 53 109€).

Suhtarvud	2022	2021
Müügitulude juurdekasvu tempo (%)	12,09	-9,7
Varade juurdekasvutempo (%)	10,20	1001,11
Omakapitali juurdekasvutempo (%)	147,99	674,31
Käibe ärirentaablus (%)	46,77	38,39
Müügikäibe puhasrentaablus (%)	34,18	22,54
Vara puhasrentaablus (%)	16,29	18,47
Omakapitali puhasrentaablus (%)	85,06	154,25
Soliidsuskordaja (korda)	0,26	0,12
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja (korda)	0,88	0,31
Müügitulude juurdekasvutempo = (aruandeaasta müügitulu- eelmise majandusaasta müügitulu) / eelmise majandusaasta müügitulu * 100		
Varade juurdekasvutempo = (aruandeaasta varad- eelmise majandusaasta varad) / eelmise majandusaasta varad * 100		
Omakapitali juurdekasvutempo = (aruandeaasta omakapital- eelmise majandusaasta omakapital) / eelmise majandusaasta omakapital * 100		
Käibe ärirentaablus = ärikasum / müügitulu * 100		
Müügikäibe puhasrentaablus = puhaskasum / müügitulu * 100		
Vara puhasrentaablus = puhaskasum / keskmine vara * 100		
Omakapitali puhasrentaablus = puhaskasum / keskmine omakapital * 100		
Soliidsuskordaja = omakapital / (kohustised + omakapital)		
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustised		

Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev ning 2023. aastal jätkatakse samal tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	67 078	34 594	
Nõuded ja ettemaksed	15 933	22 280	2
Varud	6 836	191	
Kokku käibevarad	89 847	57 065	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	490 419	465 487	3
Immateriaalsed põhivarad	710	4 661	4
Kokku põhivarad	491 129	470 148	
Kokku varad	580 976	527 213	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	46 234	135 046	5
Võlad ja ettemaksed	56 350	48 057	6
Kokku lühiajalised kohustised	102 584	183 103	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	327 156	283 125	5
Kokku pikaajalised kohustised	327 156	283 125	
Kokku kohustised	429 740	466 228	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 485	5 376	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	90 251	53 109	
Kokku omakapital	151 236	60 985	
Kokku kohustised ja omakapital	580 976	527 213	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	264 079	235 594	
Muud äritulud	1 237	437	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-106 298	-106 099	
Mitmesugused tegevuskulud	-27 196	-33 246	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 316	-5 307	3,4
Muud ärikulud	0	-928	
Ärikasum (kahjum)	123 506	90 451	
Intressitulud	59	46	
Intressikulud	-27 038	-26 333	
Muud finantstulud ja -kulud	-6 276	-11 055	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	90 251	53 109	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	90 251	53 109	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev Citystock OÜ aruanne on Eesti finantsaruandluse standardist lähtuv väikeettevõtja raamatupidamise aastaaruanne, mille eesmärk on anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni aruandekohustuslase finantsseisundi ja -tulemuse kohta. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, finantsandmed on esitatud ühe (1) euro täpsusega.

Raha

Bilansis raha kirjel kajastatakse arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdiseväärtusest. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal aruandekuupäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates aruandekuupäevast.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Tuludes on kajastatud tellijatele üle antud ja aktsepteeritud tööd.

Seotud osapooled

Citystock OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eelpool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Sündmused pärast aruandekuupäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustiste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid aruandekuupäeva 31. detsember 2022 ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	7 929	7 929	
Ostjatelt laekumata arved	17 059	17 059	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-9 130	-9 130	
Nõuded seotud osapoolte vastu	480	480	8
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	100	100	
Muud nõuded	126	126	
Ettemaksed	7 298	7 298	
Tulevaste perioodide kulud	998	998	
Muud makstud ettemaksed	6 300	6 300	
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 933	15 933	
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 238	3 238	
Ostjatelt laekumata arved	11 431	11 431	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-8 193	-8 193	
Nõuded seotud osapoolte vastu	11 400	11 400	8
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	436	436	
Muud nõuded	126	126	
Ettemaksed	7 080	7 080	
Tulevaste perioodide kulud	780	780	
Muud makstud ettemaksed	6 300	6 300	
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 280	22 280	

Aruandeaastal on ostjate vastu nõudeid hinnatud ebatõenäoliselt laekuvateks nõueteks summas 2 905€.

Aruandeaastal on ostjate vastu nõudeid hinnatud lootusetult laekuvateks nõueteks summas 1 968€.

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad		
		Lõpetamata projektid	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	5 393	0	5 393
Akumuleeritud kulum	-2 407	0	-2 407
Jääkmaksumus	2 986	0	2 986
Ostud ja parendused	446 916	16 810	463 726
Muud ostud ja parendused	446 916	16 810	463 726
Amortisatsioonikulu	-1 225	0	-1 225
31.12.2021			
Soetusmaksumus	452 309	16 810	469 119
Akumuleeritud kulum	-3 632	0	-3 632
Jääkmaksumus	448 677	16 810	465 487
Ostud ja parendused	29 297	0	29 297
Muud ostud ja parendused	29 297	0	29 297
Amortisatsioonikulu	-4 365	0	-4 365
Ümberliigitamised	16 810	-16 810	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	16 810	-16 810	0
31.12.2022			
Soetusmaksumus	498 416	16 810	515 226
Akumuleeritud kulum	-7 997	-16 810	-24 807
Jääkmaksumus	490 419	0	490 419

Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2020		
Soetusmaksumus	21 012	21 012
Akumuleeritud kulum	-12 269	-12 269
Jääkmaksumus	8 743	8 743
Amortisatsioonikulu	-4 082	-4 082
31.12.2021		
Soetusmaksumus	21 012	21 012
Akumuleeritud kulum	-16 351	-16 351
Jääkmaksumus	4 661	4 661
Amortisatsioonikulu	-3 951	-3 951
31.12.2022		
Soetusmaksumus	21 012	21 012
Akumuleeritud kulum	-20 302	-20 302
Jääkmaksumus	710	710

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen	90 000	0	90 000		EUR	2026	8
Pangalaen	283 390	46 234	237 156		EUR	2026	
Pikaajalised laenud kokku	373 390	46 234	327 156				
Laenukohustised kokku	373 390	46 234	327 156				
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen	90 000	90 000			EUR	2022	8
Lühiajalised laenud kokku	90 000	90 000					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	328 171	45 046	283 125		EUR	2026	
Pikaajalised laenud kokku	328 171	45 046	283 125				
Laenukohustised kokku	418 171	135 046	283 125				

Aruandeaasta aruandes on seotud osapoolte vaheline lühiajaline laen ümberliigitatud pikaajaliseks laenukohustiseks summas 90 000€.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 202	1 202	
Võlad seotud osapooltele	14 026	14 026	8
Maksuvõlad	1 846	1 846	
Muud võlad	23 422	23 422	
Muud viitvõlad	23 422	23 422	
Saadud ettemaksed	15 854	15 854	
Tulevaste perioodide tulud	15 304	15 304	
Muud saadud ettemaksed	550	550	
Kokku võlad ja ettemaksed	56 350	56 350	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	961	961	
Võlad seotud osapooltele	10 928	10 928	8
Muud võlad	21 126	21 126	
Muud viitvõlad	21 126	21 126	
Saadud ettemaksed	15 042	15 042	
Tulevaste perioodide tulud	14 942	14 942	
Muud saadud ettemaksed	100	100	
Kokku võlad ja ettemaksed	48 057	48 057	

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Citystock OÜ-l ei olnud aruandeaastal töötajaid ning juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	480	11 400	2
Kokku nõuded ja ettemaksed	480	11 400	
Laenukohustised			
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	90 000	5
Kokku laenukohustised	0	90 000	

Võlad ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	16	16	6
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	14 010	10 912	6
Kokku võlad ja ettemaksed	14 026	10 928	

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Laenukohustised			
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	90 000	0	5
Kokku laenukohustised	90 000	0	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	90 000	0	90 000	16 404	5
Kokku laenukohustised	0	90 000	0	90 000	16 404	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	90 000	0	0	90 000	13 500	5
Kokku laenukohustised	90 000	0	0	90 000	13 500	

MÜÜDUD	2022			2021		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	455	0	7 050	512	0
Kokku müüdnud	0	455	0	7 050	512	0

OSTETUD	2022			2021		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	9 715	25 300	0	6 845	442 540
Kokku ostetud	0	9 715	25 300	0	6 845	442 540

Aruandeaastal on seotud osapooltele makstud intressid summas 10 504€.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.01.2023

CityStock OÜ (registrikood: 14148982) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELARI PALLAS	Juhatuse liige	16.01.2023
TAIVO VELLING	Juhatuse liige	16.01.2023
ALLAN PÄRN	Juhatuse liige	16.01.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 485
Aruandeaasta kasum (kahjum)	90 251
Kokku	148 736
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	148 736
Kokku	148 736

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 485
Aruandeaasta kasum (kahjum)	90 251
Kokku	148 736
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	148 736
Kokku	148 736

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubaladude töö	52101	264079	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
HP Investments OÜ	12382308	Alliku küla, Saue vald, Harju maakond, Eesti	850 EUR (Lihtomand)
AT Partners OÜ	12192826	Kristiine linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1650 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5106417
E-posti aadress	info@citystock.ee
Veebilehe aadress	https://www.citystock.ee/