

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OSAÜHING KONVOR

registrikood: 10333240

tänava/talu nimi, Daalia tee 9

maja ja korteri number:

alevik: Viimsi alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74001

telefon: +372 6091281, +372 5047965

faks: +372 6091281

e-posti aadress: kalju.orav@yahoo.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Muud äritulud	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2015 aastast alates profileeris OÜ Konvor oma põhitegevuse ringi ja tegeleb põhiliselt kasutatud riiete müügiga ning õmblusteenuste osutamisega.

Häädemeste vallas asunud puhkekeskus on võõrandatud ja laenud tagasi makstud.

Osaühingul on tööl üks töötaja. 2015 aasta kasum oli 38 308 eurot.

2016. aastal on planeeritud sama tegevust jätkata, võimalusel laiendada sortimendi ja teenuste valikut.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	40 243	13 909	
Nõuded ja ettemaksed	2 222	2 836	2,4
Varud	7 344	8 993	3
Kokku käibevara	49 809	25 738	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	471	33 963	5
Kokku põhivara	471	33 963	
Kokku varad	50 280	59 701	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	39 933	6,14
Võlad ja ettemaksed	1 127	8 923	4,7
Kokku lühiajalised kohustused	1 127	48 856	
Kokku kohustused	1 127	48 856	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 691	6 691	
Kohustuslik reservkapital	928	928	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 226	11 486	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 308	-8 260	
Kokku omakapital	49 153	10 845	
Kokku kohustused ja omakapital	50 280	59 701	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	14 943	725	9
Muud äritulud	47 566	0	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 419	-236	11
Mitmesugused tegevuskulud	-11 008	-1 683	12
Tööjõukulud	-6 237	0	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 297	-6 388	5
Muud ärikulud	-22	-68	
Kokku ärikasum (-kahjum)	38 526	-7 650	
Intressikulud	-222	-610	6
Muud finantstulud ja -kulud	4	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	38 308	-8 260	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 308	-8 260	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	38 526	-7 650
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 297	6 388
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-47 805	0
Kokku korrigeerimised	-46 508	6 388
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	614	-2 477
Varude muutus	1 649	-8 993
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 796	8 886
Laekunud intressid	4	0
Makstud intressid	-222	-610
Kokku rahavood äritegevusest	-13 733	-4 456
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-703
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	80 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	80 000	-703
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	3 538
Saadud laenude tagasimaksed	-39 933	-8 837
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-39 933	-5 299
Kokku rahavood	26 334	-10 458
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 909	24 367
Raha ja raha ekvivalentide muutus	26 334	-10 458
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	40 243	13 909

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	6 691	928	11 486	19 105
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-8 260	-8 260
31.12.2014	6 691	928	3 226	10 845
Aruandeaasta kasum (kahjum)			38 308	38 308
31.12.2015	6 691	928	41 534	49 153

Osa nimiväärtus on 1 euro.

Põhikirja kohaselt on OÜ Konvor miinimumkapital 6 691 ja maksimumkapital 26 764 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OU Konvor 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni.

Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 600 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või

millega kaasnevate kulutuste suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade 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 ajaperioodijooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja 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)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	35	35
Ettemaksed	2 187	2 187
Tulevaste perioodide kulud	2 187	2 187
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 222	2 222
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	649	649
Ettemaksed	2 187	2 187
Tulevaste perioodide kulud	2 187	2 187
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 836	2 836

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	7 344	8 993
Kokku varud	7 344	8 993

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	35		111
Üksikisiku tulumaks		44	
Sotsiaalmaks		129	
Kohustuslik kogumispension		8	
Töötuskindlustusmaksed		9	
Ettemaksukonto jääk			538
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	35	190	649

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	11 504	79 848			91 352
Akumuleeritud kulum		-51 704			-51 704
Jääkmaksumus	11 504	28 144			39 648
Ostud ja parendused			703	703	703
Amortisatsioonikulu		-6 388			-6 388
31.12.2014					
Soetusmaksumus	11 504	79 848	703	703	92 055
Akumuleeritud kulum		-58 092	0	0	-58 092
Jääkmaksumus	11 504	21 756	703	703	33 963
Amortisatsioonikulu		-1 065	-232	-232	-1 297
Müügid	-11 504	-20 691			-32 195
31.12.2015					
Soetusmaksumus	0	0	703	703	703
Akumuleeritud kulum	0	0	-232	-232	-232
Jääkmaksumus	0	0	471	471	471

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Maa	11 504	
Ehitised	68 496	
Kokku	80 000	

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank	6 173	6 173			6 kuu eurobor+3,5%	EUR	23.08.2015
Omanikulaen	33 760	33 760					
Lühiajalised laenud kokku	39 933	39 933					
Laenukohustused kokku	39 933	39 933					

Laenu tagatiseks oli hüpoteek kinnistule Krundiküla küla, Häädemeeste vald, Pärnumaa.

2015 aastal tasuti laenu tagasi 6173 eurot ja intresse 222 eurot.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	415	415
Võlad töövõtjatele	335	335
Maksuvõlad	190	190
Muud võlad	187	187
Muud viitvõlad	187	187
Kokku võlad ja ettemaksed	1 127	1 127
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	138	138
Muud võlad	8 785	8 785
Muud viitvõlad	8 785	8 785
Kokku võlad ja ettemaksed	8 923	8 923

Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	33 227	2 581
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	8 307	645
Kokku tingimuslikud kohustused	41 534	3 226

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	14 943	725
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	14 943	725
Kokku müügitulu	14 943	725
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutamine koos hommikusöögiga	0	725
Kasutatud riiete müük koos õmblusteenuste osutamisega	14 943	0
Kokku müügitulu	14 943	725

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2015
Kasum materiaalse põhivara müügist	47 566
Kokku muud äritulud	47 566

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	5 419	0
Pesu pesemine	0	236
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	5 419	236

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	0	249
Elektrienergia	0	249
Mitmesugused bürookulud	9 081	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	15	15
Sidekulud	496	355
Pangateenustasud	307	19
Muud	1 109	1 045
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 008	1 683

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	4 661	0
Sotsiaalmaksud	1 576	0
Kokku tööjõukulud	6 237	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	33 760

2015	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	33 760
2014	Antud laenud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 523

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.03.2016

OSAÜHING KONVOR (registrikood: 10333240) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELJO ORAV	Juhatuse liige	04.03.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 226
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 308
Kokku	41 534

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kasutatud kaupade jaemüük	47799	14943	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kalju Orav	35209020252	Tallinn, Harju maakond, Eesti	6691 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6091281
Faks	+372 6091281
Mobiiltelefon	+372 5047965
E-posti aadress	kalju.orav@yahoo.com