

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Confemar

registrikood: 10341162

tänava/talu nimi, Lao 8-24

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80010

telefon: +372 56482893, +372 4476014

e-posti aadress: info@confemar.ee, irina@confemar.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

	2016.a.Tegevusaruanne						
	2016.aastal tegeleti						
	IT seadmete vahendustegevusega,						
	kassasüsteemide juurutamisega,						
	tarkvara arendustöödega.						
	IT seadmete hoolduse ja remondiga,						
	arvutiõpe kestvusega kuni kuus kuud						
	2017.a. Jätakuvalt tegeletakse						
	62031 Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus						
	62091 Muu infotehnoloogia - ja arvutialased tegevused						
	Keskmine töötajate arv oli 5 ning palgakulu oli 76759 euri sh.tegevjuhi tasu						
	25363 euri						
	Suhtarvud						
	Ligviidsuse suhtarvud						
						2015.a.	2016.a.

	Lühiajaliste kohustuste kattekordaja =		
	= käibevara/lühiajalised kohustused	3,6	2,8
	Tegevus e.toimimissuhtarvud		
	Puhta käibekapitali osatähtsus koguvarades =	0,7	0,6
	= käibevara-lühiajalised kohustused/varad		
	Nõuete laekumise välded päevades =	10,5	13,5
	= nõuded ostjatele ekspävi periood.(360)/netokäive		
	Kapitali struktuuri suhtarvud		
	Omakapitali kordaja = omakapital/passiva kokku	0,7	0,7
	Võlakordaja = kohustused kokku/koguvara(aktiva) %	25,9	33,7
	Rentaabluse suhtarvud		
	Käibe kasv (%)=	-3,7	4,9
	= (müügitulu 2015 - müügitulu 2014)/ müügitulu 2014*100		
	Käibe puhasrentaablus= (puhaskasum / müügitulu)*100	-2,1	0,4
	Varade tulukus ROA = puhaskasum/varad kokku (perioodi näit.)%	-7,7	1,5
	Omakapitali tulukus ROE = puhaskasum/omakapital kokku	95,0	93,8
	Juhatusse kuulub 1 liige.		

	Juhatusel arvamusel on äriühing OÜ Confemar jätkuvalt toimiv					
	2017.aastal					
	Majandusaasta aruande kinnitas OÜ Confemar osanik otsusega					
	28. 03. 2017.a.					

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	4 259	12 652
Nõuded ja ettemaksed	49 470	52 887
Varud	10 529	5 228
Kokku käibevarad	64 258	70 767
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	4 267	5 448
Kokku põhivarad	4 267	5 448
Kokku varad	68 525	76 215
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	23 100	19 749
Kokku lühiajalised kohustised	23 100	19 749
Kokku kohustised	23 100	19 749
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 588	59 561
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 025	-5 907
Kokku omakapital	45 425	56 466
Kokku kohustised ja omakapital	68 525	76 215

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	292 756	279 064
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-112 557	-112 592
Mitmesugused tegevuskulud	-72 513	-65 394
Tööjõukulud	-102 464	-105 716
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 180	-1 269
Ärikasum (kahjum)	4 042	-5 907
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 042	-5 907
Tulumaks	-3 017	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 025	-5 907

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Confemar 2016. aasta lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Põhinõuded Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Confemar kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EURODES.

Periood 01.01.2016 - 31.12.2016

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha. Arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, ostuga kaasnevast tollimaksu, transpordikulutusi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 EUROST

Varad mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 EURO kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle (lähtudes olulisusest) peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse põhivara kasulikust tööeast lähtudes.

Amortisatsioonimäärad aastast alates 0,1% kuni 25%-dini

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, millele on lisatud otseselt soetamisega seotud kulutused.

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

Põhivara parendusväljaminekud kapitaliseeritakse bilansis põhivarana.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena.

Põhivara arvelevõtmise alampiir Oleneb tööea pikkusest

Inventar - 2aastast - 7aastani

Autod ja muud transpordivahendid 2aastast - 7aastani

Ärihoone - 50000 aastat

Masinad seadmed 2aastast - 10aastani

Rendid

Rendiarvestus

Kapitalirendina käsitletakse lepingut, mille rendi lõppemisel läheb vara ettevõtte omandiks, riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud) võetakse arvele nende soetumaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse.

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

Tehingud välisvaluutas

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka kursid. Euroopa Keskpanka kursid välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate valuutakursside alusel või Euroopa Keskpanka kursi alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui 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 perioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulusid kajastatakse aruandeperioodil kasumiaruandes

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil / äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	4 259	12 652

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	10 529	5 228
Kokku varud	10 529	5 228

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		3 240		1 500
Üksikisiku tulumaks		2 226		2 275
Erisoodustuse tulumaks		26		25
Sotsiaalmaks		4 376		4 423
Kohustuslik kogumispension		139		138
Töötuskindlustusmaksed		188		217
Ettemaksukonto jääk	9		13	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9	10 195	13	8 578

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad tarnijatele	0	0
Kokku võlad tarnijatele	9 741	0

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad töövõtjatele		
Kokku võlad töövõtjatele	6 404	0

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	271 033	261 310
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	21 723	17 754
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	292 756	279 064
Kokku müügitulu	292 756	279 064
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	292 756	279 064

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	112 557	112 592
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	112 557	112 592

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	3 835	3 515
Energia	1 449	1 291
Elektrienergia	1 449	1 291
Veevarustusteenused	74	0
Mitmesugused bürookulud	12 234	20 209
Lähetuskulud	7 435	1 572
Koolituskulud	203	291
Muud	47 283	38 516
Kokku mitmesugused tegevuskulud	72 513	65 394

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	76 759	79 199
Sotsiaalmaksud	25 705	26 517
Kokku tööjõukulud	102 464	105 716
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	4
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	25 363	25 363
Muud olulised soodustused	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.05.2017

Osaühing Confemar (registrikood: 10341162) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR ADLER	Juhatuse liige	23.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 588
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 025
Kokku	42 613
Jaotamine	
Dividendideks	-25 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	42 613
Kokku	17 613

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 588
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 025
Kokku	42 613
Jaotamine	
Dividendideks	25 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	42 613
Kokku	67 613

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	157323	53.74%	Jah
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	135433	46.26%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ivar Adler	37808114212	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4476014
Mobiiltelefon	+372 56482893
E-posti aadress	info@confemar.ee
E-posti aadress	irina@confemar.ee