

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Concept Invest OÜ

registrikood: 10634906

tänava/talu nimi, Lootsi tn 11

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10151

telefon: +372 58885555

e-posti aadress: a.afanassova@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 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Muud võlad	8
Lisa 6 Osakapital	8
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 9 Tööjõukulud	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ-ul Concept Invest põhitegevuseks on kinnisvara ostu-muugi tehingud, kinnisvara seotud tehingud.

Juhatus on üheliikmeline.

Juhatusel liikmele tasu ei ole makstud.

Oma osad pole omandanud või tagatiseks võtnud.

2017.a. kasum moodustas 8197.- euro.

2017.a. majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	105	1
Nõuded ja ettemaksed	15 744	3 931
Varud	0	3 528
Kokku käibevarad	15 849	7 460
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	365	557
Kokku põhivarad	365	557
Kokku varad	16 214	8 017
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	2 359	2 359
Kokku lühiajalised kohustised	2 359	2 359
Kokku kohustised	2 359	2 359
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 846	3 631
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 197	-785
Kokku omakapital	13 855	5 658
Kokku kohustised ja omakapital	16 214	8 017

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	13 000	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 528	0
Mitmesugused tegevuskulud	-1 083	-22
Tööjõukulud	0	-571
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-192	-192
Ärikasum (kahjum)	8 197	-785
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 197	-785
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 197	-785

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud põhiliste arvestuspõhimõtete kirjeldus OÜ-u Concept Invest 31.12.2017.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Käesolev aruanne on väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne, mis koosneb vähemalt kahest põhjaruandest ja lisadest

Raha

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) sularaha;
- (b) raha arveldusarvel

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid kontserni teiste ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena (muude tegevuskulude seas).

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (näiteks materjali maksumus, tööliste palgad jne) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (näiteks tootmisseadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne). Püsivaid tootmise üldkulud jagatakse toodete soetusmaksumusele lähtudes normaalsest tootismahust. Juhul kui ettevõtte töötab alakoormusega, kujuneb tootmise üldkulude summa ühe tooteühiku kohta suuremaks. «Normaalset» üldkulude hulka ületav osa üldkuludest kajastatakse sellisel juhul kohe perioodikuluna ning seda ei lisata toote soetusmaksumusele.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 639 eurodest ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle 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 selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Maa ei amortiseeru.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639**Tulud**

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kassa	0	0
Arvelduskontod	105	1
Kokku raha	105	1

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015		
Soetusmaksumus	1 021	1 021
Akumuleeritud kulum	-272	-272
Jääkmaksumus	749	749
Amortisatsioonikulu	-192	-192
31.12.2016		
Soetusmaksumus	1 021	1 021
Akumuleeritud kulum	-464	-464
Jääkmaksumus	557	557
Amortisatsioonikulu	-192	-192
31.12.2017		
Soetusmaksumus	1 021	1 021
Akumuleeritud kulum	-656	-656
Jääkmaksumus	365	365

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	0	0
Maksuvõlad	0	0
Muud võlad	2 359	2 359
Muud viitvõlad	2 359	2 359
Kokku võlad ja ettemaksed	2 359	2 359
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	0	0
Maksuvõlad	0	0
Muud võlad	2 359	2 359
Muud viitvõlad	2 359	2 359
Kokku võlad ja ettemaksed	2 359	2 359

Lisa 5 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	2 359	2 359
Kokku muud võlad	2 359	2 359
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	2 359	2 359
Kokku muud võlad	2 359	2 359

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	13 000	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	13 000	0
Kokku müügitulu	13 000	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kindlustusvahendaja tegevus: läbirääkimised, konsultatsioonid	13 000	0
Kosmetoloogia teenused	0	0
Kokku müügitulu	13 000	0

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	-819	0
Mitmesugused bürookulud	-10	-5
Pangateenused	-9	-17
Väikevahendite kulu	0	0
Kommunaalkulud	0	0
Raamatupidamiskulud	-240	0
Muud	-5	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 083	-22

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	0	-311
Sotsiaalmaksud	0	-260
Kokku tööjõukulud	0	-571
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2018

Concept Invest OÜ (registrikood: 10634906) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALIŠER VELMAN	Juhatuse liige	01.11.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 846
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 197
Kokku	11 043
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	11 043
Kokku	11 043

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	13000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ališer Velman	37208090376	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58885555
E-posti aadress	a.afanassova@gmail.com