

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Concept Invest OÜ

registrikood: 10634906

tänava/talu nimi, Lootsi tn 11

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Muud võlad	9
Lisa 6 Osakapital	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Aruande allkirjad	11

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.

2016.a. kahjum moodustas 785.- euro.

2016.a. majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	1	67
Nõuded ja ettemaksed	3 931	4 706
Varud	3 528	3 528
Kokku käibevarad	7 460	8 301
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	557	749
Kokku põhivarad	557	749
Kokku varad	8 017	9 050
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	2 359	2 607
Kokku lühiajalised kohustised	2 359	2 607
Kokku kohustised	2 359	2 607
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 631	6 613
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-785	-2 982
Kokku omakapital	5 658	6 443
Kokku kohustised ja omakapital	8 017	9 050

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	0	2 728
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-353
Mitmesugused tegevuskulud	-22	-1 877
Tööjõukulud	-571	-3 288
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-192	-192
Ärikasum (kahjum)	-785	-2 982
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-785	-2 982
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-785	-2 982

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud põhiliste arvestuspõhimõtete kirjeldus

OÜ-u Concept Invest 31.12.2016.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

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

Raha

Finantsvara on vara, mis on:

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

Nõuded ja ettemaksed

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 vähendamisenä (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 tootmiseseadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne). Püsivaid tootmise üldkulutusi jagatakse toodete soetusmaksumusele lähtudes normaalsest tootmismahust. Juhul kui ettevõtte töötab alakooresusega, 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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikkusest tööeas.

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)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassa	0	0
Arvelduskontod	1	67
Kokku raha	1	67

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	1 021	1 021
Akumuleeritud kulum	-80	-80
Jääkmaksumus	941	941
Amortisatsioonikulu	-192	-192
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

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	0	0
Maksuvõlad	248	248
Muud võlad	2 359	2 359
Muud viitvõlad	2 359	2 359
Kokku võlad ja ettemaksed	2 607	2 607

Lisa 5 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	2 359	2 359
Kokku muud võlad	2 359	2 359
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	2 359	2 359
Kokku muud võlad	2 359	2 359

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	2 728
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	2 728
Kokku müügitulu	0	2 728
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kindlustusvahendaja tegevus: läbirääkimised, konsultatsioonid	0	0
Kosmetoloogia teenused	0	2 728
Kokku müügitulu	0	2 728

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	0	-1 000
Mitmesugused bürookulud	-5	-143
Lähetuskulud	0	-322
Pangateenused	-17	-23
Väikevahendite kulu	0	0
Kommunaalkulud	0	-139
Raamatupidamiskulud	0	-250
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-22	-1 877

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-311	-1 867
Sotsiaalmaksud	-260	-1 421
Kokku tööjõukulud	-571	-3 288
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017.

Concept Invest OÜ (registrikood: 10634906) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

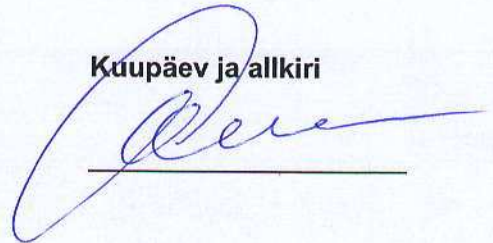
Allkirjastaja nimi

Ališer Velman

Allkirjastaja roll

Juhatuse liige

Kuupäev ja allkiri



Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 631
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-785
Kokku	2 846
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 846
Kokku	2 846

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