

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Convocata OÜ

registrikood: 10769925

tänavanimi, maja number: Ringtee tn 4

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51013

telefon: +372 5024576

e-posti aadress: convocata@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Müügitulu	8
Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Ettevõtte tegeles majandusaastal 01.01.2022-31.12.2022 põhiliselt kaupade veoga maanteel. Järgmisel majandusaastal jätkatakse tegevust samal alal.

Juhatus koosneb kahest liikmest. Ettevõttes oli keskmiselt 9 töötajat, kelle tööjõukulud kokku olid 144 809 eurot. 2022 majandusaasta müügitulu oli summas 568 226 eurot.

Lembo Veidemann
Juhatuse liige

Tiit Reiter
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	12 038	11 661	
Nõuded ja ettemaksed	209 298	207 249	
Nõuded ostjate vastu	181 677	178 087	
Laenu nõuded	25 765	25 765	
Ettemaksed	1 856	3 397	
Kokku varud	11 019	4 153	
Tooraine ja materjal	11 019	4 153	
Kokku käibevarad	232 355	223 063	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	27 827	27 805	3
Kokku põhivarad	27 827	27 805	
Kokku varad	260 182	250 868	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	64 172	54 172	8
Võlad ja ettemaksed	183 456	139 318	
Võlad tarnijatele	149 968	108 303	
Võlad töövõtjatele	14 964	14 114	
Maksuvõlad	10 170	9 243	2
Muud võlad	8 354	7 658	8
Kokku lühiajalised kohustised	247 628	193 490	
Kokku kohustised	247 628	193 490	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782	
Kohustuslik reservkapital	1 278	1 278	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 318	41 129	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-44 824	2 189	
Kokku omakapital	12 554	57 378	
Kokku kohustised ja omakapital	260 182	250 868	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	568 226	504 776	4
Muud äritulud	13	515	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-434 522	-331 153	5
Mitmesugused tegevuskulud	-30 905	-36 129	6
Tööjõukulud	-144 809	-133 590	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 238	-1 057	3
Muud ärikulud	-365	-87	
Ärikasum (kahjum)	-43 600	3 275	
Intressikulud	-1 224	-1 088	8
Muud finantstulud ja -kulud	0	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-44 824	2 189	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-44 824	2 189	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Convocata OÜ raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega ja hea raamatupidamistavaga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab raamatupidamise seaduse § 34 lõike 4 alusel kehtestatud valdkonna eest vastutava ministri määrus (toimkonna juhend või lühendatult RTJ). Raamatupidamise aruanne on koostatud eesti keeles ja ametlikus kehtivas vääringus – eurodes. Aruande täpsusaste on eurodes.

Alates 01.01.2016 rakendusi raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhendite muudatused. Vastavalt raamatupidamise seaduses toodud ettevõtjate kategooriatele liigitub ettevõtte väikeettevõtjaks, kellel on lubatud koostada lühendatud mahus aastaaruanne. Käesolev aruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud aastaaruannetele kohalduvatest nõuetest.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Iga varu objekti soetusmaksumuse kindlaksmääramisel lähtutakse konkreetselt antud objektile tehtud kulutustest, kuna iga objekt toodetakse eraldi mingi kindla projekti või lepingu raames. Varude kuluks kandmisel rakendatakse individuaalmaksumuse meetodit, kuna üksikud varu objektid on üksteisest selgelt eristatavad. Varusid kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses. Piiratud kasutusega materiaalsed põhivara amortiseeritakse lineaarselt. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- a) transpordivahendid 10-25%;
- b) muu inventar, tööriistad ja sisseseaded 20-40%.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1300

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustisena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustise vähendamiseks. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud jm. lühiajalised ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele 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 kuuluv summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Samuti kajastatakse tekkepõhiselt intressitulu.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse:

- a) ettevõttele olulist mõju omavad osanikud;
- b) olulist mõju omavate osanike lähedased sugulased;
- c) tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;
- d) eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõtjad.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 935	1 871
Üksikisiku tulumaks	1 405	1 698
Sotsiaalmaks	5 391	5 269
Kohustuslik kogumispension	104	118
Töötuskindlustusmaksed	335	287
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 170	9 243

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

						Kokku
	Maa	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020						
Soetusmaksumus	24 926	232	908	1 140	2 945	29 011
Akumuleeritud kulum		-232	-19	-251	-1 068	-1 319
Jääkmaksumus	24 926	0	889	889	1 877	27 692
Ostud ja parendused	0	0	1 170	1 170	0	1 170
Amortisatsioonikulu	0	0	-364	-364	-693	-1 057
31.12.2021						
Soetusmaksumus	24 926	232	2 078	2 310	2 945	30 181
Akumuleeritud kulum	0	-232	-383	-615	-1 761	-2 376
Jääkmaksumus	24 926	0	1 695	1 695	1 184	27 805
Ostud ja parendused	0	0	1 260	1 260	0	1 260
Amortisatsioonikulu	0	0	-545	-545	-693	-1 238
31.12.2022						
Soetusmaksumus	24 926	232	3 338	3 570	2 945	31 441
Akumuleeritud kulum	0	-232	-928	-1 160	-2 454	-3 614
Jääkmaksumus	24 926	0	2 410	2 410	491	27 827

Lisa 4 Müügitulu (eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	568 226	504 776
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	568 226	504 776
Kokku müügitulu	568 226	504 776
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transporditeenus	531 373	472 680
Renditud kinnisvara üürileandmine	32 106	32 096
Muud	4 747	0
Kokku müügitulu	568 226	504 776

Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2022	2021
Alltöövõtutööd	-48 496	-47 961
Üür ja rent	-39 205	-37 250
Muud autokulud	-345 632	-245 750
Muud	-1 189	-192
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-434 522	-331 153

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	-1 440	-1 726
Mitmesugused bürookulud	-1 407	-1 098
Koolituskulud	-447	-142
Telefonikulud	-2 101	-2 624
Raamatupidamisteenused	-2 713	-2 659
Autokulud	-17 003	-21 197
Töövahendid	-107	-1 261
Muud	-5 687	-5 422
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-30 905	-36 129

Lisa 7 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	-106 912	-97 892
Sotsiaalmaksud	-37 897	-35 698
Kokku tööjõukulud	-144 809	-133 590
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	8
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	7	6
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 8 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	64 172	54 172
Kokku laenukohustised	64 172	54 172
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 617	6 393
Kokku võlad ja ettemaksed	7 617	6 393

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	54 172	16 000	16 000	54 172	1 088
Kokku laenukohustised	54 172	16 000	16 000	54 172	1 088
LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	54 172	51 000	41 000	64 172	1 224
Kokku laenukohustised	54 172	51 000	41 000	64 172	1 224

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	21 834	24 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.03.2023

Convocata OÜ (registrikood: 10769925) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEMBO VEIDEMANN	Juhatuse liige	09.03.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 318
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-44 824
Kokku	-1 506

Kasumit ei jaotata

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 318
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-44 824
Kokku	-1 506

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	531373	93.51%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiit Reiter	37509292777	Eesti	6391 EUR (Lihtomand)
Lembo Veidemann	36011242733	Eesti	6391 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7303103
E-posti aadress	convocata@hotmail.ee