

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Convocata OÜ

registrikood: 10769925

tänavanimi ja maja number: Ringtee tn 4

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 50105

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 Muud nõuded	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Ettevõtte tegeles majandusaastal 01.01.2019-31.12.2019 põhiliselt transporditeenuste osutamisega. Järgmisel majandusaastal jätkatakse tegevust samal alal.

Juhatus koosneb kahest liikmest. Ettevõttes oli keskmiselt 11 töötajat, kelle tööjõukulud kokku olid 142 726 EUR.

2019 majandusaasta müügitulu oli summas 500 439 EUR.

Lembo Veidemann
Juhatuse liige

Tiit Reiter
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 911	14 957	
Nõuded ja ettemaksed	213 221	208 312	
Nõuded ostjate vastu	176 640	172 774	
Muud nõuded	30 525	30 009	3
Ettemaksed	6 056	5 529	
Kokku varud	3 227	3 807	
Tooraine ja materjal	3 227	3 807	
Kokku käibevarad	230 359	227 076	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	27 495	25 022	4
Kokku põhivarad	27 495	25 022	
Kokku varad	257 854	252 098	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	40 972	35 290	5
Võlad ja ettemaksed	129 574	109 345	
Võlad tarnijatele	100 359	82 486	
Võlad töövõtjatele	16 015	14 899	
Maksuvõlad	8 902	8 426	2
Muud võlad	4 298	3 534	
Kokku lühiajalised kohustised	170 546	144 635	
Kokku kohustised	170 546	144 635	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782	
Kohustuslik reservkapital	1 278	1 278	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	93 402	114 523	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 154	-21 120	
Kokku omakapital	87 308	107 463	
Kokku kohustised ja omakapital	257 854	252 098	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	500 439	504 532	6
Muud äritulud	0	800	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-340 519	-352 678	7
Mitmesugused tegevuskulud	-36 014	-38 065	8
Tööjõukulud	-142 726	-135 101	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-472	-116	4
Muud ärikulud	-615	-137	
Ärikasum (kahjum)	-19 907	-20 765	
Intressitulud	517	517	
Intressikulud	-764	-872	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-20 154	-21 120	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 154	-21 120	

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 väärangus – 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)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 523	1 934
Üksikisiku tulumaks	1 405	1 256
Sotsiaalmaks	5 498	4 786
Kohustuslik kogumispension	193	185
Töötuskindlustusmaksed	283	265
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 902	8 426

Lisa 3 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Laenunõuded	25 765	25 765	0	0	2%	EUR
Intressinõuded	4 760	4 760	0	0		
Kokku muud nõuded	30 525	30 525	0	0		

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Laenunõuded	25 765	25 765	0	0	2%	EUR
Intressinõuded	4 244	4 244	0	0		
Kokku muud nõuded	30 009	30 009	0	0		

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa		Muud materiaalsed põhivarad	
		Arvutid ja arvutisüsteemid		
31.12.2017				
Soetusmaksumus	24 926	232	0	25 158
Akumuleeritud kulum	0	-19	0	-19
Jääkmaksumus	24 926	213	0	25 139
Amortisatsioonikulu	0	-116	0	-116
Müügid (jääkmaksumuses)	0	0	0	
Muud muutused	0	-1	0	-1
31.12.2018				
Soetusmaksumus	24 926	232	0	25 158
Akumuleeritud kulum	0	-136	0	-136
Jääkmaksumus	24 926	96	0	25 022
Ostud ja parendused	0	0	2 945	2 945
Amortisatsioonikulu	0	-96	-376	-472
31.12.2019				
Soetusmaksumus	24 926	232	2 945	28 103
Akumuleeritud kulum	0	-232	-376	-608
Jääkmaksumus	24 926	0	2 569	27 495

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
lühiajaline laen seotud osapoolelt	40 972	40 972			2%	EUR
Lühiajalised laenud kokku	40 972	40 972				
Laenukohustised kokku	40 972	40 972				
	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
lühiajaline laen seotud osapoolelt	35 290	35 290			2%	EUR
Lühiajalised laenud kokku	35 290	35 290				
Laenukohustised kokku	35 290	35 290				

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	500 439	504 532
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	500 439	504 532
Kokku müügitulu	500 439	504 532
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transporditeenus	466 799	470 988
Renditud kinnisvara üürileandmine	32 254	32 292
Muu	1 386	1 252
Kokku müügitulu	500 439	504 532

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2019	2018
Alltöövõtutööd	-11 125	-7 391
Üür ja rent	-44 138	-47 663
Muud autokulud	-91 988	-91 844
Kütus	-179 754	-191 769
Raskeveokimaks	-3 964	-3 964
Teekasutustasu	-8 972	-9 622
Muud	-578	-425
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-340 519	-352 678

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	2018
Üür ja rent	-1 536	-1 536
Mitmesugused bürookulud	-1 818	-4 006
Koolituskulud	-352	-444
Telefonikulud	-1 427	-1 628
Raamatupidamisteenused	-2 799	-2 779
Autokulud	-20 462	-19 674
Töövahendid	-2 578	-2 881
Muud	-5 042	-5 117
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-36 014	-38 065

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	-108 276	-102 369
Sotsiaalmaksud	-34 450	-32 732
Kokku tööjõukulud	-142 726	-135 101
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	11
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	9	9
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	45 270	38 824

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	31 920	33 356

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.04.2020

Convocata OÜ (registrikood: 10769925) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEMBO VEIDEMANN	Juhatuse liige	03.04.2020
TIIT REITER	Juhatuse liige	16.04.2020

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	93 402
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 154
Kokku	73 248
Katmine	
Kokku	73 248

Kahjum otsustati katta eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	93 402
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 154
Kokku	73 248

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	466799	93.28%	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