

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Convocata OÜ

registrikood: 10769925

tänav, maja ja korteri number: Ringtee tn 4

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50105

faks: +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	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Ettevõtte tegeles majandusaastal 01.01.2018-31.12.2018 põhiliselt transporditeenuste osutamisega. Järgmisel majandusaastal jätkatakse tegevust samal alal.

Juhatus koosneb kahest liikmest. Juhatuse liikmetele on arvestatud aruandeperioodi eest juhatuse tasu koos maksudega summas 33 356 EUR. Ettevõttes oli keskmiselt 9 töötajat, kelle tööjõukulud kokku olid 101 745 EUR.

2018 majandusaasta müügitulu oli summas 504 532 EUR.

Lembo Veidemann
Juhatuse liige

Tiit Reiter
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	14 957	36 150	
Nõuded ja ettemaksed	208 312	201 584	
Nõuded ostjate vastu	172 774	168 728	
Muud nõuded	30 009	29 494	3
Ettemaksed	5 529	3 362	
Kokku varud	3 807	3 205	
Tooraine ja materjal	3 807	3 205	
Kokku käibevarad	227 076	240 939	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	25 022	25 139	4
Kokku põhivarad	25 022	25 139	
Kokku varad	252 098	266 078	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	35 290	35 290	5
Võlad ja ettemaksed	109 345	102 205	
Võlad tarnijatele	82 486	73 244	
Võlad töövõtjatele	14 899	12 978	
Maksuvõlad	8 426	13 321	2
Muud võlad	3 534	2 662	
Kokku lühiajalised kohustised	144 635	137 495	
Kokku kohustised	144 635	137 495	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782	
Kohustuslik reservkapital	1 278	1 278	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	114 523	140 948	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 120	-26 425	
Kokku omakapital	107 463	128 583	
Kokku kohustised ja omakapital	252 098	266 078	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	504 532	468 438	6
Muud äritulud	800	1	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-352 678	-306 651	7
Mitmesugused tegevuskulud	-38 065	-17 631	8
Tööjõukulud	-135 101	-150 408	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-116	-2 985	4
Muud ärikulud	-137	-16 691	
Ärikasum (kahjum)	-20 765	-25 927	
Intressitulud	517	517	
Intressikulud	-872	-692	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-323	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-21 120	-26 425	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 120	-26 425	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Convocata OÜ OÜ raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamistavaga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eesti keeles ja ametlikus kehtivas väärangus – eurodes. Aruande täpsusaste on eurodes.

Alates 01.01.2016 rakendusid 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 konkreetset 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 osapool üle või oluline mõju teise osapoolle 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)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 934	6 084
Üksikisiku tulumaks	1 256	1 819
Sotsiaalmaks	4 786	4 958
Kohustuslik kogumispension	185	191
Töötuskindlustusmaksed	265	269
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 426	13 321

Lisa 3 Muud nõuded (eurodes)

	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		

	31.12.2017	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	3 729	3 729	0	0		
Kokku muud nõuded	29 494	29 494	0	0		

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2016					
Soetusmaksumus	24 926	59 367	0	59 367	84 293
Akumuleeritud kulum		-16 803	0	-16 803	-16 803
Jääkmaksumus	24 926	42 564	0	42 564	67 490
Ostud ja parendused	0	0	232	232	232
Amortisatsioonikulu	0	-2 966	-19	-2 985	-2 985
Müügid	0	-39 598	0	-39 598	-39 598
31.12.2017					
Soetusmaksumus	24 926	0	232	232	25 158
Akumuleeritud kulum	0	0	-19	-19	-19
Jääkmaksumus	24 926	0	213	213	25 139
Amortisatsioonikulu	0	0	-116	-116	-116
Müügid	0	0	0	0	
Muud muutused			-1	-1	-1
31.12.2018					
Soetusmaksumus	24 926	0	232	232	25 158
Akumuleeritud kulum	0	0	-136	-136	-136
Jääkmaksumus	24 926	0	96	96	25 022

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2018	2017
Masinad ja seadmed	0	23 333
Transpordi- vahendid	0	23 333
Kokku	0	23 333

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud 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				
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud 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)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	504 532	468 438
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	504 532	468 438
Kokku müügitulu	504 532	468 438
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transporditeenus	470 988	426 039
Renditud kinnisvara üürileandmine	32 292	40 063
Sõiduautode rentimine	0	1 800
Muu	1 252	536
Kokku müügitulu	504 532	468 438

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

	2018	2017
Alltöövõtetööd	-7 391	-14 681
Üür ja rent	-47 663	-51 300
Muud autokulud	-91 844	-77 253
Kütus	-191 769	-156 563
Raskeveokimaks	-3 964	-3 874
Teekasutustasu	-9 622	0
Muud	-425	-2 980
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-352 678	-306 651

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Mitmesugused bürookulud	-4 006	-1 917
Koolituskulud	-444	-299
Telefonikulud	-1 628	-2 101
Raamatupidamisteenused	-2 779	-2 476
Autokulud	-19 674	-2 682
Töövahendid	-2 881	0
Muud	-6 653	-8 156
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-38 065	-17 631

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	-102 369	-114 072
Sotsiaalmaksud	-32 732	-36 336
Kokku tööjõukulud	-135 101	-150 408
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

	31.12.2018	31.12.2017
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	38 824	37 952

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	33 356	37 666

Juhatuse liikmetele arvestati juhatuse tasu koos maksudega 33 356 eurot. Muid soodustusi ei tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.04.2019

Convocata OÜ (registrikood: 10769925) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEMBO VEIDEMANN	Juhatuse liige	18.04.2019
TIIT REITER	Juhatuse liige	18.04.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	114 523
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 120
Kokku	93 403
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	93 403
Kokku	93 403

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	114 523
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 120
Kokku	93 403
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	93 403
Kokku	93 403

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	470988	93.35%	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