

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Convocata OÜ

registrikood: 10769925

tänav a nimi: Ringtee

maja number: 4

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51013

telefon: +372 7303103

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 Muud ärikulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Ettevõtte tegeles majandusaastal 01.01.2017-31.12.2017 põhiliselt transporditeenuste osutamisega. Järgmisel majandusaastal jätkatakse tegevust samal alal.

Juhatus koosneb kahest liikmest. Juhatuse liikmetele on arvestatud aruandeperioodi eest juhatuse tasu 28 320 EUR. Ettevõttes oli keskmiselt 11 töötajat, kelle tööjõukulud kokku olid 150 408 EUR.

2017 majandusaasta müügitulu oli summas 468 438 EUR.

Lembo Veidemann
Juhatuse liige

Tiit Reiter
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	36 150	33 072	
Nõuded ja ettemaksed	201 584	198 685	
Nõuded ostjate vastu	168 728	168 642	
Muud nõuded	29 494	28 979	3
Ettemaksed	3 362	1 064	
Kokku varud	3 205	2 663	
Tooraine ja materjal	3 205	2 663	
Kokku käibevarad	240 939	234 420	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	25 139	67 490	4
Kokku põhivarad	25 139	67 490	
Kokku varad	266 078	301 910	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	35 290	42 062	5
Võlad ja ettemaksed	102 205	91 209	
Võlad tarnijatele	73 244	61 889	
Võlad töövõtjatele	12 978	15 663	11
Maksuvõlad	13 321	11 687	2
Muud võlad	2 662	1 970	
Kokku lühiajalised kohustised	137 495	133 271	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	13 631	
Kokku pikaajalised kohustised	0	13 631	
Kokku kohustised	137 495	146 902	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782	
Kohustuslik reservkapital	1 278	1 278	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	140 948	122 224	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 425	18 724	
Kokku omakapital	128 583	155 008	
Kokku kohustised ja omakapital	266 078	301 910	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	468 438	507 780	6
Muud äritulud	1	5 764	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-306 651	-319 849	7
Mitmesugused tegevuskulud	-17 631	-17 592	8
Tööjõukulud	-150 408	-149 827	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 985	-5 880	4
Muud ärikulud	-16 691	-701	10
Ärikasum (kahjum)	-25 927	19 695	
Intressitulud	517	579	
Intressikulud	-692	-682	
Muud finantstulud ja -kulud	-323	-868	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-26 425	18 724	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 425	18 724	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Convocata OÜ raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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 konkreetset antud objektile tehtud kulutustest, kuna iga objekt toodetakse eraldi mingi kindla projekti või lepingu raames. Varude kulukuks 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 rendimaksed jagatakse finantskuluks ja kohustise vähendamiseks. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenu 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 kuulavas 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 äriolukorrale. 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)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	6 084	2 513
Üksikisiku tulumaks	1 819	2 792
Sotsiaalmaks	4 958	5 813
Kohustuslik kogumispension	191	233
Töötuskindlustusmaksed	269	336
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 321	11 687

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	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		

	31.12.2016	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	3 214	3 214	0	0		
Kokku muud nõuded	28 979	28 979	0	0		

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa			Masinad ja seadmed	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
31.12.2015					
Soetusmaksumus	24 926	95 200	0	95 200	120 126
Akumuleeritud kulum	0	-21 294	0	-21 294	-21 294
Jääkmaksumus	24 926	73 906	0	73 906	98 832
Amortisatsioonikulu	0	-5 880	0	-5 880	-5 880
Müügid	0	-25 462	0	-25 462	-25 462
31.12.2016					
Soetusmaksumus	24 926	59 367	0	59 367	84 293
Akumuleeritud kulum	0	-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

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	23 333	30 926
Transpordi- vahendid	23 333	30 926
Kokku	23 333	30 926

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	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				
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
lühiajaline laen seotud osapoolelt	33 290	33 290			2%	EUR
Lühiajalised laenud kokku	33 290	33 290				
Kapitalirendikohustised kokku	22 403	8 772	13 631			
Laenukohustised kokku	55 693	42 062	13 631			

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	468 438	507 780
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	468 438	507 780
Kokku müügitulu	468 438	507 780
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transporditeenus	426 039	473 551
Renditud kinnisvara üürileandmine	40 063	32 139
Sõiduautode rentimine	1 800	1 800
Muu	536	290
Kokku müügitulu	468 438	507 780

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

	2017	2016
Alltöövõtutööd	-14 681	-16 606
Üür ja rent	-51 300	-70 200
Muud autokulud	-77 253	-80 617
Kütus	-156 563	-147 860
Muud	-6 854	-4 566
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-306 651	-319 849

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	-1 917	-1 759
Koolituskulud	-299	-814
Telefonikulud	-2 101	-1 633
Raamatupidamisteenused	-2 476	-2 461
Autokulud	-2 682	-4 228
Muud	-8 156	-6 697
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-17 631	-17 592

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-114 072	-111 517
Sotsiaalmaksud	-36 336	-38 310
Kokku tööjõukulud	-150 408	-149 827
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	12
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	9	10
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 10 Muud ärikulud (eurodes)

	2017	2016
Kahjum materiaalseste põhivarade müügist	-16 265	0
Muud	-426	-701
Kokku muud ärikulud	-16 691	-701

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	2 048	1 826

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad				
Laen seotud osapoolelt	9 100	7 790	2%	EUR

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	28 320	24 140

Kohustiste real on kajastatud detsembrikuu juhatuse liikmete tasusid, mille väljamakse toimub järgneval majandusaastal.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.03.2018

Convocata OÜ (registrikood: 10769925) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEMBO VEIDEMANN	Juhatuse liige	21.03.2018
TIIT REITER	Juhatuse liige	21.03.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	140 948
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 425
Kokku	114 523
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	114 523
Kokku	114 523

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	140 948
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 425
Kokku	114 523
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	114 523
Kokku	114 523

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	426039	90.95%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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