

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Convocata OÜ

registrikood: 10769925

tänav a nimi: Ringtee

maja number: 4

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 51013

telefon: +372 7300044

e-posti aadress: convocata@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Muud nõuded	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Ettevõtte tegeles majandusaastal 01.01.2015-31.12.2015 põhiliselt transporditeenuste osutamisega. Järgmisel majandusaastal jätkatakse tegevust samal alal.

Juhatus koosneb kahest liikmest. Juhatuse liikmetele on arvestatud aruandeperioodi eest juhatuse tasu 20 640 EUR. Ettevõttes oli keskmiselt 12 töötajat, kelle töötasu moodustas aasta jooksul kokku 88 546 EUR.

2015.a. majandusaasta müügitulu oli summas 530 608 EUR.

Lembo Veidemann
Juhatuse liige

Tiit Reiter
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 658	3 388	
Nõuded ja ettemaksed	212 407	198 687	2
Varud	2 603	3 357	4
Kokku käibevara	228 668	205 432	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	98 832	90 259	7
Kokku põhivara	98 832	90 259	
Kokku varad	327 500	295 691	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	49 005	47 927	8
Võlad ja ettemaksed	105 367	82 917	5
Kokku lühiajalised kohustused	154 372	130 844	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	36 844	40 305	8
Kokku pikaajalised kohustused	36 844	40 305	
Kokku kohustused	191 216	171 149	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782	
Kohustuslik reservkapital	1 278	1 278	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	110 481	118 609	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 743	-8 127	
Kokku omakapital	136 284	124 542	
Kokku kohustused ja omakapital	327 500	295 691	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	530 608	525 629	9
Muud äritulud	177	1 501	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-351 235	-377 729	10
Mitmesugused tegevuskulud	-12 961	-17 149	11
Tööjõukulud	-145 915	-123 300	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 627	-14 667	7
Muud ärikulud	-1 172	-1 965	
Kokku ärikasum (-kahjum)	12 875	-7 680	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 132	-447	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 743	-8 127	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 743	-8 127	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	12 875	-7 680	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 627	14 667	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-1 500	
Muud korrigeerimised	6 930	-200	
Kokku korrigeerimised	13 557	12 967	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 720	-11 923	2
Varude muutus	754	337	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	22 450	1 690	5
Laekunud intressid	0	1 117	
Makstud intressid	-88	-1 564	
Kokku rahavood äritegevusest	35 828	-5 056	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	1 500	
Antud laenud	-47 532	-20 050	3
Antud laenude tagasimaksed	40 567	20 250	3
Laekunud intressid	327	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 638	1 700	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	12 006	38 150	8
Saadud laenude tagasimaksed	-15 000	-6 700	8
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-14 590	-32 152	8
Makstud intressid	-1 336	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-18 920	-702	
Kokku rahavood	10 270	-4 058	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 388	7 446	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 270	-4 058	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 658	3 388	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	12 782	1 278	118 609	132 669
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-8 127	-8 127
31.12.2014	12 782	1 278	110 482	124 542
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	11 743	11 743
Muud muutused omakapitalis	0	0	-1	-1
31.12.2015	12 782	1 278	122 224	136 284

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses. Piiratud kasutusega materiaalse põhivara amortiseeritakse lineaarselt. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:
a) transpordivahendid 10-25%;
b) muu inventar, tööriistad ja sisseseaded 20-40%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1300

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud jm. lühiajalised ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

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

Seotud osapooled

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

- a) OÜ Convocata´le olulist mõju omavad omanikud;
- b) Olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- c) Tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% häälteõigusest.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	181 303	181 303	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	181 303	181 303	0	0	
Muud nõuded	30 901	30 901	0	0	3
Laenunõuded	28 265	28 265	0	0	
Intressinõuded	2 636	2 636	0	0	
Ettemaksed	203	203	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	203	203	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	212 407	212 407	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	174 607	174 607	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	174 607	174 607	0	0	
Muud nõuded	23 394	23 394	0	0	3
Laenunõuded	21 300	21 300	0	0	
Intressinõuded	2 094	2 094	0	0	
Ettemaksed	686	686	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	686	686	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	198 687	198 687	0	0	

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Laenunõuded	28 265	28 265	0	0	2%	EUR
Intressinõuded	2 636	2 636	0	0		
Kokku muud nõuded	30 901	30 901	0	0		

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Laenunõuded	21 300	21 300	0	0	2%	EUR
Intressinõuded	2 094	2 094	0	0		
Kokku muud nõuded	23 394	23 394	0	0		

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	2 603	3 357
kütus	2 603	3 357
Kokku varud	2 603	3 357

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	76 970	76 970	0	0	
Võlad töövõtjatele	14 853	14 853	0	0	
Maksuvõlad	12 256	12 256	0	0	6
Muud võlad	1 288	1 288	0	0	
Intressivõlad	1 288	1 288	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	105 367	105 367	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	56 821	56 821	0	0	
Võlad töövõtjatele	13 095	13 095	0	0	
Maksuvõlad	12 291	12 291	0	0	6
Muud võlad	710	710	0	0	
Intressivõlad	710	710	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	82 917	82 917	0	0	

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 508	3 822
Üksikisiku tulumaks	2 655	2 512
Sotsiaalmaks	5 566	5 351
Kohustuslik kogumispension	208	252
Töötuskindlustusmaksed	319	354
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 256	12 291

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	24 926	34 832	796	35 628	60 554
Akumuleeritud kulum		-34 832	-796	-35 628	-35 628
Jääkmaksumus	24 926	0	0	0	24 926
Ostud ja parendused	0	80 000	0	80 000	80 000
Amortisatsioonikulu	0	-14 667	0	-14 667	-14 667
Müügid	0	0	0	0	0
31.12.2014					
Soetusmaksumus	24 926	80 000	0	80 000	104 926
Akumuleeritud kulum	0	-14 667	0	-14 667	-14 667
Jääkmaksumus	24 926	65 333	0	65 333	90 259
Ostud ja parendused	0	15 200		15 200	15 200
Amortisatsioonikulu	0	-6 627		-6 627	-6 627
31.12.2015					
Soetusmaksumus	24 926	95 200		95 200	120 126
Akumuleeritud kulum	0	-21 294		-21 294	-21 294
Jääkmaksumus	24 926	73 906		73 906	98 832

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	0	1 500
Transpordivahendid	0	1 500
Kokku	0	1 500

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
laen seotud isikutelt	5 410	5 410				
lühiajaline laen	31 980	31 980			2%	EUR
Lühiajalised laenud kokku	37 390	37 390				
Kapitalirendikohustused kokku	48 459	11 615	36 844			
Laenukohustused kokku	85 849	49 005	36 844			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
laen seotud isikutelt	13 434	13 434				
lühiajaline laen	26 950	26 950			2%	EUR
Lühiajalised laenud kokku	40 384	40 384				
Kapitalirendikohustused kokku	47 848	7 543	40 305			
Laenukohustused kokku	88 232	47 927	40 305			

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	530 608	525 629
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	530 608	525 629
Kokku müügitulu	530 608	525 629
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transporditeenus	496 626	484 076
Renditud kinnisvara üürileandmine	29 961	25 273
Sõiduautode rentimine	3 350	5 090
Muu	671	11 190
Kokku müügitulu	530 608	525 629

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Alltöövõtutööd	-17 686	-18 370
Üür ja rent	-68 700	-62 300
Muud autokulud	-91 422	-102 241
Kütus	-169 277	-190 717
Muud	-4 150	-4 101
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-351 235	-377 729

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	0	-214
Mitmesugused bürookulud	-1 242	-1 913
Koolituskulud	-100	-827
Telefonikulud	-1 736	-1 695
Raamatupidamisteenused	-2 579	-2 425
Muud	-7 304	-10 075
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-12 961	-17 149

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-109 186	-89 305
Sotsiaalmaksud	-35 563	-30 254
puhkusereserv	-1 166	-3 741
Kokku tööjõukulud	-145 915	-123 300
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	10

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 410	13 434

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 976	-15 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused			
		2015	2014
Arvestatud tasu		20 640	9 600

Kohustuse real summas 5410,00 eurot on kajastatud juhatuse liikme poolt antud laen, mis on 31.12.2015 seisuga tagastamata.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.03.2016

Convocata OÜ (registrikood: 10769925) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT REITER	Juhatuse liige	28.03.2016
LEMBO VEIDEMANN	Juhatuse liige	28.03.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	110 481
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 743
Kokku	122 224

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	110 481
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 743
Kokku	122 224

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	496626	93.60%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Lembo Veidemann	36011242733	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	6391 EUR
Tiit Reiter	37509292777	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	6391 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7300044
E-posti aadress	convocata@hotmail.ee