

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi: Convocata OÜ

registrikood: 10769925

tänav a nimi, Ringtee 4
maja number:

linn: Tartu linn

postisihthnumber: 51013

maakond: Tartu maakond

telefon: 7300045

faks: 7300045

e-posti aadress: convocata@hot.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Ettevõtte tegeles majandusaastal 01.01.2009-31.12.2009 transporditeenuste osutamisega. Järgmisel majandusaastal jätkatakse tegevust samal alal.

Juhatus koosneb kahest liikmest. Juhatuse liikmele on arvestatud aruandeperioodi eest juhatuse tasu 55 000 krooni. Ettevõttes oli keskmiselt 7 töötajat, kelle töötasu moodustas aasta jooksul kokku 524 405 krooni.

2009.a. majandusaasta müügitulu oli summas 4 542 213 krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Convocata juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõudeid. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2009.a. ja aruande koostamispäeva 20.04.2010.a. vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus kinnitab OÜ Convocata 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Convocata jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	30 129	67 770	2
Nõuded ja ettemaksed	1 753 398	314 445	3
Varud	42 174	38 350	4
Kokku käibevara	1 825 701	420 565	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	575 262	672 377	5
Kokku põhivara	575 262	672 377	
Kokku varad	2 400 963	1 092 942	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	660 000	250 000	6
Võlad ja ettemaksed	1 241 182	358 315	7,8
Kokku lühiajalised kohustused	1 901 182	608 315	
Kokku kohustused	1 901 182	608 315	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	200 000	200 000	
Kohustuslik reservkapital	20 000	20 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	264 627	656 058	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 154	-391 431	
Kokku omakapital	499 781	484 627	
Kokku kohustused ja omakapital	2 400 963	1 092 942	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	4 542 213	4 940 691	9
Muud äritulud	4 056	30 041	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 284 558	-3 862 581	10
Mitmesugused tegevuskulud	-347 418	-323 648	11
Tööjõukulud	-783 019	-981 757	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-97 114	-111 681	5
Muud ärikulud	-5	-51 945	
Ärikasum (-kahjum)	34 155	-360 880	
Finantstulud ja -kulud	-19 001	-30 551	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 154	-391 431	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 154	-391 431	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	34 155	-360 880	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	97 114	111 681	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-30 000	5
Kokku korrigeerimised	97 114	81 681	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 438 953	330 398	3
Varude muutus	-3 824	11 762	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	882 868	-72 465	7,8
Laekunud intressid	7 531	192	13
Makstud intressid	-26 532	-30 743	13
Kokku rahavood äritegevusest	-447 641	-40 055	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	30 000	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	30 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	466 555	11 943	6
Saadud laenude tagasimaksed	-56 555	-11 943	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	410 000	0	
Kokku rahavood	-37 641	-10 055	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	67 770	77 826	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-37 641	-10 056	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	30 129	67 770	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	200 000	20 000	656 058	876 058
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-391 431	-391 431
31.12.2008	200 000	20 000	264 627	484 627
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	15 154	15 154
31.12.2009	200 000	20 000	279 781	499 781

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 ettemaksud

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 20000

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 kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärioludele 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% hääleõigusest

Tulud

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

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	24 305	27 920
Arvelduskontod	5 824	39 850
Kokku raha	30 129	67 770

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	1 671 575	242 008
Muud nõuded	10 494	108
Ettemaksed	71 329	72 329
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 753 398	314 445

Rida ettemaksed sisaldab liiklus- ja vastutuskindlustust, kasutusrendi sissemakset ja kontori rendikulu.

Lisa 4 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tooraine ja materjal	42 174	38 350
Kokku varud	42 174	38 350

Tooraine ja materjali reale on arvele võetud autode paakides olev kütus ning müügiks ostetud autokaubad.

Arvelevõtmisel on kasutatud soetusmaksumuse meetodit.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2007					
Soetusmaksumus	390 000	801 968	12 458	814 426	1 204 426
Akumuleeritud kulum	0	-416 735	-3 634	-420 369	-420 369
Jääkmaksumus	390 000	385 233	8 824	394 057	784 057
Amortisatsioonikulu	0	-108 567	-3 114	-111 681	-111 681
Müügid	0	-104 969	0	-104 969	-104 969
Muud muutused	0	104 970	0	104 970	104 970
31.12.2008					
Soetusmaksumus	390 000	697 000	12 458	709 458	1 099 458
Akumuleeritud kulum	0	-420 333	-6 748	-427 081	-427 081
Jääkmaksumus	390 000	276 667	5 710	282 377	672 377
Amortisatsioonikulu	0	-94 000	-3 114	-97 114	-97 114
Müügid	0	-152 000	0	-152 000	-152 000
Muud muutused	0	152 000	0	152 000	152 000
31.12.2009					
Soetusmaksumus	390 000	545 000	12 458	557 458	947 458
Akumuleeritud kulum	0	-362 333	-9 862	-372 195	-372 195
Jääkmaksumus	390 000	182 667	2 596	185 263	575 263

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenud seotud isikutelt	660 000	660 000	0	0
Lühiajalised laenud kokku	660 000	660 000	0	0
Laenukohustused kokku	660 000	660 000	0	0

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenud seotult isikutelt	250 000	250 000	0	0
Lühiajalised laenud kokku	250 000	250 000	0	0
Laenukohustused kokku	250 000	250 000	0	0

Seotud isikutelt saadud laenude intressimäär on 0%.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	931 056	185 959
Võlad töövõtjatele	114 822	103 285
Maksuvõlad	58 439	45 098
Muud võlad	136 865	23 973
Kokku võlad ja ettemaksed	1 241 182	358 315

Muude võlgade all on kajastatud arveldused juhatuse liikmetega, võlgnevused autokompensatsioonide ja päevarahade eest ning detsembri töötasudelt arvestatud sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksed.

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	488
Käibemaks	30 133	18 392
Üksikisiku tulumaks	6 876	7 383
Sotsiaalmaks	19 335	17 904
Kohustuslik kogumispension	0	565
Töötuskindlustusmaksed	2 095	366
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	58 439	45 098

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 542 213	4 940 691
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	4 542 213	4 940 691
Kokku müügitulu	4 542 213	4 940 691
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Transporditeenus	4 244 361	4 804 726
Renditud kinnisvara üürileandmine	240 000	0
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	28 852	117 240
Sõiduautode rentimine	24 000	0
Veokite rentimine	4 500	18 725
Muu	500	0
Kokku müügitulu	4 542 213	4 940 691

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Alltöövõtutööd	-801 528	-301 464
Üür ja rent	-378 077	-554 403
Muud autokulud	-794 782	-950 943
Kütus	-1 310 171	-2 055 771
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 284 558	-3 862 581

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	-128 639	-22 632
Mitmesugused bürookulud	-85 995	-90 844
Raamatupidamisteenused	-25 675	-25 775
Lähetuskulud	-23 640	-81 642
Muud	-83 469	-102 755
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-347 418	-323 648

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	-579 405	-700 340
Sotsiaalmaksud	-209 882	-234 096
Puhkusereserv	5 042	-35 500
Puhkusereservi sotsiaalmaksud	1 226	-11 821
Kokku tööjõukulud	-783 019	-981 757
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	9

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressikulud	-26 532	-30 551
Muud intressikulud	-26 532	-30 551
Muud finantstulud ja -kulud	7 531	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-19 001	-30 551

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	55 000	124 300

Aruande digitaalallkirjad

Convocata OÜ (registrikood: 10769925) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEMBO VEIDEMANN	Juhatuse liige	07.05.2010
TIIT REITER	Juhatuse liige	07.05.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	264 627
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 154
Kokku	279 781
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	279 781
Kokku	279 781

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	264 627
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 154
Kokku	279 781

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	4244361	93.44%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	240000	5.28%	Ei
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	28852	0.64%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5t) rentimine ja kasutusrent	77111	24000	0.53%	Ei
Veokite rentimine ja kasutusrent	77121	4500	0.10%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Lembo Veidemann	36011242733	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	100000 EEK
Tiit Reiter	37509292777	Pikk 94-30, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	100000 EEK

Sidevahendid

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