

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OSAÜHING KONKRET INVEST

registrikood: 11091112

tänavatalu nimi, Väike-Aia 24-1
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Paide linn

vald:

postisihtnumber: 72711

maakond: Järva maakond

telefon: +372 5014905

faks:

e-posti aadress: kristiina@aigrette.ee

veebilehe aadress:

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 ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Konkret Invest OÜ alustas tegevust 2005.a. novembrikuus.

Konkret Invest OÜ põhitegevuseks majandusaastal oli mööbli ja majapidamiskaupade ost-müük.

Kauplus asub Paide linnas.

Majandusaasta müügitulu oli 270820 krooni.

Aasta lõpetati kasumiga 59122 krooni.

Konkret Invest OÜ juhatus koosneb neljast liikmest. Firma igapäevast tegevust juhib juhataja.

Juhatuse liikmetele ei ole juhatuse töö eest töötasu makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Konkret Invest OÜ juhatus kinnitab 2009.a. majandusaasta aruande ja deklareerib, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses EV hea raamatupidamistavaga.
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Konkret Invest OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.
- kõik teadaolevad asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.
- Konkret Invest OÜ on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007	Lisa nr
Varad				
Käibevara				
Raha	81 903	41 086	54 709	2
Nõuded ja ettemaksed	546	846	3 769	3
Varud	418 556	503 459	294 765	5
Kokku käibevara	501 005	545 391	353 243	
Põhivara				
Materiaalne põhivara	760 742	757 303	792 572	6
Kokku põhivara	760 742	757 303	792 572	
Kokku varad	1 261 747	1 302 694	1 145 815	
Kohustused ja omakapital				
Kohustused				
Lühiajalised kohustused				
Laenukohustused	1 066 700	1 176 700	930 000	7
Võlad ja ettemaksed	149 768	139 837	136 150	8
Kokku lühiajalised kohustused	1 216 468	1 316 537	1 066 150	
Kokku kohustused	1 216 468	1 316 537	1 066 150	
Omakapital				
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-57 843	35 665	18 369	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 122	-93 508	17 296	
Kokku omakapital	45 279	-13 843	79 665	
Kokku kohustused ja omakapital	1 261 747	1 302 694	1 145 815	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	270 820	216 855	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-210 655	-149 934	10
Mitmesugused tegevuskulud	-36 558	-87 594	11
Tööjõukulud	-66 909	-33 207	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 469	-39 663	6
Ärikasum (-kahjum)	-50 771	-93 543	
Finantstulud ja -kulud	109 893	35	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	59 122	-93 508	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 122	-93 508	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-50 771	-93 543	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 469	39 663	6
Muud korrigeerimised	109 893	35	13
Kokku korrigeerimised	117 362	39 698	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	300	2 923	
Varude muutus	84 903	-208 694	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9 931	250 387	
Kokku rahavood äritegevusest	161 725	-9 229	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 908	-4 394	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 908	-4 394	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-110 000	0	13
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-110 000	0	
Kokku rahavood	40 817	-13 623	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	41 086	54 709	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	40 817	-13 623	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	81 903	41 086	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	35 665	79 665
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-93 508	-93 508
31.12.2008	40 000	4 000	-57 843	-13 843
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			59 122	59 122
31.12.2009	40 000	4 000	1 279	45 279

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Konkret Invest OÜ 2009.aasta Majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud EV raamatupidamise seaduses, mida täiendavad, Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandusaasta aruanne on koostatud lähtudes tekkepõhisest arvestusest ja soetusmaksumuse printsiibist ning põhimõttest, et firma on jätkuvalt tegutsev.

Konkret Invest OÜ 2009.a. Majandusaasta aruanne on koostatud täiskroonides.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Majandusaastal arvestusmeetodeid ei ole muudetud.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

OÜ Konkret Invest kasutab välisvaluutas toimunud tehingute ümberarvestamiseks EV kroonideks Eesti Panga ja teiste pankade poolt kasutatud valuutakursse

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on hinnatud tõenäoliselt laekuvate arvete summas ja hinnatakse igat klienti eraldi.

Varud

Kaupade varud, mis ostetakse, saadetakse kohe kauplusse müügiks kuni nende müümiseni on nad varude kirje all ning neid kajastatakse ostuhinnas.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Kaup võetakse arvele ostuhinnas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Amortisatsiooniarvestus toimub lineaarsel meetodil.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
maja Paides	80
inventar ja seadmed	15

Iga majandusaasta alguses teostatakse põhivara ülevaatusi, mille põhjal võib muutuda vastavalt juhatuse liikmete korraldusele aasta kulumi norm.

Maksustamine

Töötasude ja müügi maksustamine toimub EV Valitsuse poolt väljaantud seaduste alusel.

Kõik deklaratsioonid esitatakse Tolli ja Maksuametile.

Seotud osapooled

OÜ Konkret Investi seotud osapoolteks on omanikud ja nende perekonnaliikmed.

Tulud

Tulud kajastatakse vastavalt kõigi müüdud kaupade aruandes, mis esitatakse kuu lõpul juhatusele.

Kulud

Kõik kulud kajastatakse kasumiaruandes, vastavalt originaalarvetele või ostukviitungitele.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	10 457	22 299
Arvelduskontod	71 446	18 787
Kokku raha	81 903	41 086

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatele laekumata arved	546	846
Kokku nõuded ostjate vastu	546	846

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 738	1 034
Üksikisiku tulumaks	766	703
Sotsiaalmaks	2 794	1 736
Kohustuslik kogumispension	87	161
Töötuskindlustusmaksed	356	72
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 741	3 706

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Müügiks ostetud kaubad	418 556	503 459
Kokku varud	418 556	503 459

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007			
Soetusmaksumus	750 000	66 456	816 456
Akumuleeritud kulum	-22 500	-1 384	-23 884
Jääkmaksumus	727 500	65 072	792 572
Ostud ja parendused		4 394	4 394
Muud ostud ja parendused		4 394	4 394
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-22 500	-17 163	-39 663
31.12.2008			
Soetusmaksumus	750 000	70 850	820 850
Akumuleeritud kulum	-45 000	-18 547	-63 547
Jääkmaksumus	705 000	52 303	757 303
Ostud ja parendused		10 908	10 908
Muud ostud ja parendused		10 908	10 908
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-3 750	-3 719	-7 469
31.12.2009			
Soetusmaksumus	750 000	81 758	831 758
Akumuleeritud kulum	-48 750	-22 266	-71 016
Jääkmaksumus	701 250	59 492	760 742

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
omanikelt	1 066 700	1 066 700			7
Lühiajalised laenud kokku	1 066 700	1 066 700			
Laenukohustused kokku	1 066 700	1 066 700			
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
omanikelt	1 176 700	1 176 700			
Lühiajalised laenud kokku	1 176 700	1 176 700			
Laenukohustused kokku	1 176 700	1 176 700			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	20 284	16 688
Võlad töövõtjatele	3 743	2 443
Maksuvõlad	8 741	3 706
viitvõlad	117 000	117 000
Kokku võlad ja ettemaksed	149 768	139 837

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	139 820	216 855
Läti	131 000	
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	270 820	216 855
Kokku müügitulu	270 820	216 855
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
kaupade ost-müük	270 820	216 855
Kokku müügitulu	270 820	216 855

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	210 655	149 934	10
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	210 655	149 934	

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Maarent	776	776
Üür ja rent		44 746
Energia	1 418	677
Elektrienergia	1 418	677
Mitmesugused bürookulud	19 020	21 095
kaupade pakkimiskulud ja transport	5 598	16 300
reklaamikulud	9 746	4 000
Kokku mitmesugused tegevuskulud	36 558	87 594

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	49 947	24 219
Sotsiaalmaksud	16 962	8 988
Kokku tööjõukulud	66 909	33 207
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressikulud	230	35
Muud intressikulud	230	35
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	186	
Muud finantstulud ja -kulud	-523	
kahjumi katmine omanike laenust	110 000	
Kokku finantstulud ja -kulud	109 893	35

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

Seotud osapooltega tehinguid ei tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

OSAÜHING KONKRET INVEST (registrikood: 11091112) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTIINA OJA	Juhatuse liige	18.06.2010
KALLE OJA	Juhatuse liige	30.06.2010
MAIU PAUMVERK	Juhatuse liige	30.06.2010
KAUPO RANNIK	Juhatuse liige	15.07.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-57 843
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 122
Kokku	1 279
Katmine	
Kokku	1 279

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-57 843
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 122
Kokku	1 279

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mööbli, valgustite ja muude kodutarvete jaemüük	4759	270820	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kalle Oja	36001060280	Tallinn, Harju maakond, Eesti	10000 EEK
Kaupo Rannik	36010114913	Türi vallasisene linn, Järva maakond, Eesti	10000 EEK
Maiu Paumverk	46906104916	Türi vallasisene linn, Järva maakond, Eesti	10000 EEK
Kristiina Oja	47311300261	Tallinn, Harju maakond, Eesti	10000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6998218
Mobiiltelefon	+372 5091500
E-posti aadress	kristiina@aigrette.ee