

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Cone Center OÜ

registrikood: 11154344

tänava/talu nimi, Sadama tn 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10111

telefon: +372 6409600

faks: +372 6409606

e-posti aadress: info@cone.ee

veebilehe aadress: www.cone.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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 10 Laenukohustused	14
Lisa 11 Kapitalirent	14
Lisa 12 Kasutusrent	15
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 15 Osakapital	16
Lisa 16 Müügitulu	17
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 19 Tööjõukulud	18
Lisa 20 Intressikulud	19
Lisa 21 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	20
Vandeauditori aruanne	21

Tegevusaruanne

Cone Center OÜ asutati 2005. aastal ja ettevõtte põhitegevusalaks on arvutisüsteemide ning andmebaaside haldus ja arvutiprogrammide ning uute tehnoloogiate väljatöötamine. 2015. aastal oli Cone Center OÜ müügitulu 900,938 eurot.

Meie peamisteks klientideks 2015 aastal olid Vopak E.O.S. AS, Transiidikeskuse AS, Mann Lines OÜ, Harwich Docking Company Limited.

2015 aastal oli laiendatud klientide nimekiri arvutisüsteemide- ja andmebaaside halduse valdkonnas: Eesti Loots AS, Maersk Line A/S, Vopak E.O.S. AS, CMA CGM Estonia OÜ, CF&S Estonia AS, Esteve Terminal AS, Havila OÜ, MSC Eesti AS, Mann Lines OY, Mann Lines GmbH, Ookeani Konteinerivedude OÜ, SASCO International Shipping Co Ltd, Selandia Ship Management (Latvia) SIA, Unifeeder A/S, Transocean Eesti OÜ, Transocean Latvia SIA, Transocean Lietuva UAB, Transocean Russia OOO.

Lisaks sellele on algatatud arvutisüsteemide hooldus ettevõtetes: LSP Transit OÜ, Tenesys UAB, Paldiski Linnahoolduse OÜ, Tradeline OÜ.

2015. aastal oli 10% firma käibest moodustanud LaPro süsteemi uuendus ettevõtetele SASCO OOO (Sakhalin Shipping Company) ja Wagenborg Shipping Sweden AB.

2015. aastal oli 15% firma käibest moodustanud süsteemi (c)One Oil Terminal uuendus ettevõttele Vopak E.O.S. AS ja uue süsteemi TISK arendamine ettevõttele Transiidikeskuse AS. 7% firma käibest moodustas süsteemi (c)One Forwarding uuendus ettevõtetele CF&S Estonia AS ja Havila OÜ.

2015. aastal oli alustatud LaPro süsteemi juurutamine ettevõttes DVLK OOO ja see moodustas 5% firma käibest.

Aastal 2015 oli välja töötatud ja valmis juurutatud süsteem (c)One Terminal ettevõttele Harwich Docking Company Limited ning sama süsteem oli juurutatud ettevõttele Aarhus Logistics Center A/S (Taani) ja see moodustas 7% firma käibest.

2015 aastal oli projekteeritud ja installeeritud Wi-Fi arvutivõrk ettevõtte Alekon Cargo OÜ laos (1% käibest).

2015. aastal olid loodud veebilehed järgmistele klientidele: VersoBank AS, Eestimaa õigeusu pühakojad, Envirolite Industries International OÜ, Dr.P.Aru Hambaravi. Selle tööga genereeritud käibe osakaal oli ca 5%.

Keskmine töötajate arv 2015.a oli 20 inimest, palgafond moodustas 613,736 eurot.

Juhatuse liikmetele 2015.a oli väljamakstud juhatuse liikme tasu summas 22,000 eurot.

Aastal 2016 on plaanis juurutada LaPro süsteemi ettevõtetes DVLK OOO (Venemaa), Wagenborg Shipping Sweden AB (Rootsi) ja (c)One Terminal süsteemi ettevõttes Harwich Docking Company Limited (Suurbritannia).

Samuti 2016 aastal on plaanis juurutada (c)One Warehouse süsteemi ettevõtetes Freselle AS, Alekon Cargo OÜ ja Contimer AS.

Aastal 2016 on plaanis juurutada (c)One Forwarding süsteemi ettevõttes Baltliner OÜ ning (c)One EDI Portal süsteemi ettevõttes Sakhalin Shipping Company.

Aastal 2016 on plaanis projekteerida ja installeerida välist Wi-Fi võrku ettevõtte Transiidikeskuse AS lisaterritooriumil.

2016 aastal on plaanis luua veebilehed järgmistele ettevõtetele: Moskva Patriarhaadi Eesti Õigeusu Kirik, Consolato del Mare OÜ ja uuendada veebilehed ettevõtetele: CF&S Estonia AS v4.0, Letofin AS v3.0, Probex OÜ v2.0.

Lisaks 2016 aastal Cone Center OÜ'l on plaanis osa võtta Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumi poolt korraldatavas riigihankes "E-mereriik: Elektroonilise mereinfosüsteemi arendus- ja tugiteenus".

Peamised finantssuhtarvud

	2015	2014
Müügitulu (euro)	900938	507674
Puhaskasum / -kahjum (euro)	85695	60641
Käibe kasv	77%	974%
Kasumi kasv	41%	211%
ROS	10%	12%
ROA	15%	11%
ROE	63%	123%
RCA	41%	31%
EQ/TA	23%	9%
TAT	1,5	0,9
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,9	0,7
CP	17	17

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2015 - \text{müügitulu } 2014) / \text{müügitulu } 2014 * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2015 - \text{puhaskasum } 2014) / \text{puhaskasum } 2014 * 100$
- Puhasrentaabilus ROS (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$
- RCA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{käibevara kokku} * 100$
- EQ/TA (%) = $\text{omakapital} / \text{varad kokku} * 100$
- Aktiva käibekordaja TAT = $\text{müügitulu} / \text{varad kokku}$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- Debitoorsevõla käibekordaja (päevades) = $\text{debitoornevõlgnevus} * 365 / \text{müügitulu}$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	29 977	15 210	2
Nõuded ja ettemaksed	41 232	27 722	3
Varud	138 709	152 878	6
Kokku käibevara	209 918	195 810	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	156 924	160 154	7
Materiaalne põhivara	214 633	216 224	8
Immateriaalne põhivara	3 620	0	9
Kokku põhivara	375 177	376 378	
Kokku varad	585 095	572 188	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	49 880	112 043	10
Võlad ja ettemaksed	187 791	179 789	13
Kokku lühiajalised kohustused	237 671	291 832	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	212 305	230 932	10
Kokku pikaajalised kohustused	212 305	230 932	
Kokku kohustused	449 976	522 764	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	15
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	46 612	-14 029	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	85 695	60 641	
Kokku omakapital	135 119	49 424	
Kokku kohustused ja omakapital	585 095	572 188	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	900 938	507 674	16
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	0	152 878	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-66 146	-51 927	17
Mitmesugused tegevuskulud	-91 467	-111 246	18
Tööjõukulud	-613 736	-424 750	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-29 653	-4 418	7,8,9
Muud ärikulud	-200	-807	
Kokku ärikasum (-kahjum)	99 736	67 404	
Intressikulud	-14 041	-6 763	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	85 695	60 641	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	85 695	60 641	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	99 736	67 404	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	29 653	4 418	7,8,9
Kokku korrigeerimised	29 653	4 418	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 510	-1 100	3
Varude muutus	14 169	-152 878	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 002	71 021	13
Kokku rahavood äritegevusest	138 050	-11 135	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-28 452	-331 000	8,9
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-28 452	-331 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	117 100	326 050	10
Saadud laenude tagasimaksed	-189 206	-32 191	10
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-8 684	-680	11
Makstud intressid	-14 041	-6 763	20
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-94 831	286 416	
Kokku rahavood	14 767	-55 719	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 210	70 929	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 767	-55 719	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	29 977	15 210	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	-14 029	-11 217
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	60 641	60 641
31.12.2014	2 556	256	46 612	49 424
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	85 695	85 695
31.12.2015	2 556	256	132 307	135 119

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ Cone Center 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Cone Center kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Intrrestitul nõuetelt kajastatakse kasumiaruandes real "finantstulud ja -kulud" ("muud finantstulud ja -kulud", kui tegemist on lühiajaliste nõuetega ning "finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt", kui tegemist on pikaajaliste nõuetega).

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on maa või hoone, mida hoitakse kas renditulu teenimise või turuväärtuse tõusmise eesmärgil ning mida ei kasutata kontserni enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid. Kinnisvara-investeeringu edasisel kajastamisel lähtutakse õiglase väärtuse meetodist, mis tähendab, et kinnisvarainvesteering hinnatakse igal bilansipäeval tema õiglasele väärtusele. Kinnisvarainvesteeringu hindamisel õiglasesse väärtusesse kasutatakse sõltumatute professionaalsete hindajate abi. Väärtuse muutusest tulenevaid kasumeid / kahjumeid kajastatakse kasumiaruandes real "muud äritulud" / "muud ärikulud".

Kinnisvaraobjekt klassifitseeritakse bilansis ümber, kui selle kasutamise eesmärk on muutunud. Alates muutuse toimumise kuupäevast rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestuspõhimõtteid, kuhu see objekt ümber klassifitseeriti. Juhul, kui eelnevalt kinnisvarainvesteeringuna kajastatud objekt klassifitseeritakse ümber kas varudeks või materiaalseks põhivaraks, siis loetakse selle objekti õiglast väärtust ümberklassifitseerimise kuupäeval vara uueks tuletatud soetusmaksumuseks.

Kui kinnisvaraobjekt klassifitseeritakse materiaalsest põhivarast kinnisvarainvesteeringuks, siis kajastatakse positiivne vahe vara õiglase väärtuse ja bilansilise väärtuse vahel ümberklassifitseerimise kuupäeval eelmiste perioodide jaotamata kasumi suurendamisena ning negatiivne vahe kasumiaruandes kuluna (samal kasumiaruande real, kus kajastati enne selle vara amortisatsioonigi). Erandiks on poolelioleva ehitisena kajastatud kinnisvarainvesteering, mille osas kajastatakse nii positiivne kui ka negatiivne vahe kasumiaruandes real "muud äritulud" / "muud ärikulud". Kui eelnevalt varudena kajastatud kinnisvaraobjekt klassifitseeritakse ümber kinnisvarainvesteeringuks, siis kajastatakse samuti nii positiivne kui ka negatiivne vahe vara õiglase väärtuse ja bilansilise väärtuse vahel ümberklassifitseerimise kuupäeval kasumiaruandes real "muud äritulud" / "muud ärikulud".

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 900.00 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 900.00 eurot kantakse 100%-liselt kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt kasulikule elueale. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Kinnisvarainvesteeringud ja ehitised	50
Transpordivahendid	5
Seadmed ja arvutitehnika	5
Kontorimööbel	10

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kõiki ülejäänud renditehinguid kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara kajastatakse rentniku bilansis miinimumrendimaksete nüüdisväärtuses. Kapitalirendi tingimustel soetatud varade amortisatsiooniperioodiks on vara kasulik tööiga või rendiperiood, olenevalt sellest, mis on lühem. Kapitalirendi tingimustel müüdud vara kajastatakse rendileandja bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas.

Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ning rentniku poolt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende 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.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsibi alusel.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Alates 1. jaanuarist 2008.a on maksumääraks 21/79 netodividendidelt (alates 01.01.2015 on maksumääraks 20/80 netodividendidelt). Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisas 15.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Seotud osapooled

Osapool on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapool üle või olulist mõju teise osapoolle äriliste otsustele.

Cone Center OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- Tütar ja sidusettevõtted Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (nt emaettevõtte ülejäänud tütar ettevõtted);
- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanike (välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalust avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele);
- Lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha kassas	29	1 995
Raha arvelduskontodel	29 948	13 215
Kokku raha	29 977	15 210

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	41 183	41 183	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	49	49	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	41 232	41 232	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	23 565	23 565	
Ostjatelt laekumata arved	23 565	23 565	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 137	4 137	
Ettemaksed	20	20	
Tulevaste perioodide kulud	20	20	
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 722	27 722	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	41 183	23 565
Kokku nõuded ostjate vastu	41 183	23 565
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-1 150
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	1 150
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	0	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	9 103	0	4 870
Üksikisiku tulumaks	0	7 678	0	5 112
Erisoodustuse tulumaks	0	64	0	0
Sotsiaalmaks	0	14 607	0	9 309
Kohustuslik kogumispension	0	727	0	461
Töötuskindlustusmaksed	0	1 007	0	786
Ettemaksukonto jääk	49		4 137	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	49	33 186	4 137	20 538

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Lõpetamata toodang	138 215	152 878
Müügiks ostetud kaubad	494	0
Kokku varud	138 709	152 878

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Ehitised	
Ostud ja parendused	161 500	161 500
Amortisatsioonikulu	-1 346	-1 346
31.12.2014		
Soetusmaksumus	161 500	161 500
Akumuleeritud kulum	-1 346	-1 346
Jääkmaksumus	160 154	160 154
Amortisatsioonikulu	-3 230	-3 230
31.12.2015		
Soetusmaksumus	161 500	161 500
Akumuleeritud kulum	-4 576	-4 576
Jääkmaksumus	156 924	156 924

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	5 947	2 478
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	2 465	479

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid			
Ostud ja parendused	169 500	49 796	0	49 796	0	219 296
Amortisatsioonikulu	-1 412	-1 660	0	-1 660	0	-3 072
31.12.2014						
Soetusmaksumus	169 500	49 796	0	49 796	0	219 296
Akumuleeritud kulum	-1 412	-1 660	0	-1 660	0	-3 072
Jääkmaksumus	168 088	48 136	0	48 136	0	216 224
Ostud ja parendused	0	0	7 818	7 818	16 857	24 675
Amortisatsioonikulu	-3 391	-19 918	-1 303	-21 221	-1 654	-26 266
31.12.2015						
Soetusmaksumus	169 500	49 796	7 818	57 614	16 857	243 971
Akumuleeritud kulum	-4 803	-21 578	-1 303	-22 881	-1 654	-29 338
Jääkmaksumus	164 697	28 218	6 515	34 733	15 203	214 633

Lisa 9 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2014		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	3 777	3 777
Amortisatsioonikulu	-157	-157
31.12.2015		
Soetusmaksumus	3 777	3 777
Akumuleeritud kulum	-157	-157
Jääkmaksumus	3 620	3 620

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen	18 000	18 000			3%	2016	
Lühiajalised laenud kokku	18 000	18 000					
Pikaajalised laenud							
SNEL Grupp OÜ	13 328	4 752	8 576		17.5%	2018	
Citadele banka Eesti filiaal AS	190 425	18 098	172 327		4.5%	2018	
Pikaajalised laenud kokku	203 753	22 850	180 903				
Kapitalirendikohustused kokku	40 432	9 030	31 402				11
Laenukohustused kokku	262 185	49 880	212 305				

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen	86 000	86 000			3%	2015	
Lühiajalised laenud kokku	86 000	86 000					
Pikaajalised laenud							
Citadele banka Eesti filiaal AS	207 859	17 361	190 498		4.5%	2018	
Pikaajalised laenud kokku	207 859	17 361	190 498				
Kapitalirendikohustused kokku	49 116	8 682	40 434				
Laenukohustused kokku	342 975	112 043	230 932				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Ehitised	321 621	328 242
Kokku	321 621	328 242

Lisa 11 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Citadele Leasing & Factoring OÜ	40 432	9 030	31 402	3.95%	2018
Kapitalirendikohustused kokku	40 432	9 030	31 402		
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Citadele Leasing & Factoring OÜ	49 116	8 682	40 434	3.95%	2018
Kapitalirendikohustused kokku	49 116	8 682	40 434		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	28 218	48 136
Kokku	28 218	48 136

Lisa 12 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	4 985	20 362
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	2 672	0
1-5 aasta jooksul	15 376	0

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 250	6 250	
Võlad töövõtjatele	55 266	55 266	
Maksuvõlad	33 186	33 186	5
Muud võlad	866	866	
Intressivõlad	723	723	
Muud viitvõlad	143	143	
Saadud ettemaksed	69 360	69 360	
Maksude viitvõlad	22 863	22 863	
Kokku võlad ja ettemaksed	187 791	187 791	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 996	3 996	
Võlad töövõtjatele	39 103	39 103	
Maksuvõlad	20 538	20 538	
Muud võlad	879	879	
Intressivõlad	879	879	
Saadud ettemaksed	99 030	99 030	
Tulevaste perioodide tulud	99 030	99 030	
Maksude viitvõlad	16 243	16 243	
Kokku võlad ja ettemaksed	179 789	179 789	

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	33 630	23 838
Puhkusetasude kohustus	21 636	15 265
Kokku võlad töövõtjatele	55 266	39 103

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Ettevõtte tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2015 modustab 132307 (2014: 46612) eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 26461 (2014: 9322) eurot, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 105846 (2014: 37290) eurot.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavad netodividendid ja nende maksmisega kaasnev tulumaksukulu kokku ei või ületada jaotus-kõlblikku kasumit seisuga 31.12.2015.a.

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	539 337	333 869
Taani	101 944	23 035
Leedu	24 934	24 821
Rootsi	39 084	0
Suurbritannia	30 021	5 912
Soome	7 253	2 400
Läti	7 148	3 299
Holland	50	80
Ungari	0	12 000
Saksamaa	0	1 100
Itaalia	0	999
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	749 771	407 515
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Korea Vabariik	56 720	75 270
Panama	41 576	0
Briti Neitsisaared	30 000	0
Norra	11 655	4 856
Šveits	6 760	179
Venemaa	4 107	19 854
Hongkong	349	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	151 167	100 159
Kokku müügitulu	900 938	507 674
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Programmeerimine	611 206	301 830
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	167 534	114 615
Arvutite ja tarkvara hulgemüük	68 136	51 657
Andmetöötlus, veebihosting jms tegevused	48 115	37 094
Enda kinnisvara üürileandmine	5 947	2 478
Kokku müügitulu	900 938	507 674

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	66 051	45 604
Müügi eesmärgil ostetud teenused	95	6 323
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	66 146	51 927

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Üür ja rent	35 621	29 789	
Energia	6 139	3 951	
Elektrienergia	3 497	2 741	
Soojusenergia	1 141	638	
Kütus	1 501	572	
Mitmesugused bürookulud	7 680	32 037	
Lähetuskulud	3 872	999	
Koolituskulud	594	1 065	
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 625	416	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	1 150	
Riistvara ja tarkvara	3 625	918	
Sidekulud	7 394	6 634	
Sõiduautorent	4 985	20 362	12
Sõiduautohoolduskulud	10 687	7 761	
Muud kulud	8 245	6 164	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	91 467	111 246	

Lisa 19 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	457 852	269 861
Sotsiaalmaksud	155 884	154 889
Kokku tööjõukulud	613 736	424 750
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	20

Lisa 20 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	-11 875	-4 843
Intressikulu kapitalirendilt	-1 901	-1 920
Muud intressikulud	-265	0
Kokku intressikulud	-14 041	-6 763

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	22 000	16 000

Aruaandeaastal juhatuse liikmetele oli väljamakstud juhatuse liikme tasu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2016

Cone Center OÜ (registrikood: 11154344) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DMITRY LIPODAT	Juhatuse liige	21.06.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Cone Center OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Cone Center OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 1 kuni 19.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjaspepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatusse käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatusse käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatusse põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Cone Center OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Irina Somova

Vandeaudiitori number 263

I.S.Audiitorteenuste OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 104

Väike-Ameerika 8-216 Tallinn

22.06.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Cone Center OÜ (registrikood: 11154344) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA SOMOVA	Vandeaudiitor	22.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	46 612
Aruandeaasta kasum (kahjum)	85 695
Kokku	132 307
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	132 307
Kokku	132 307

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	611206	67.84%	Jah
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	167534	18.60%	Ei
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük	46511	68136	7.56%	Ei
Andmetöötlus, veebihosting jms tegevused	63111	48115	5.34%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	5947	0.66%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Dmitry Lipodat	37505230329	Haabersti linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	384 EUR
Alena Vilnichuk	20.04.1968	Venemaa	2172 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6409600
Faks	+372 6409606
E-posti aadress	info@cone.ee
Veebilehe aadress	www.cone.ee