

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ CONTAL IMPORT

registrikood: 11264624

tänavanimi: Önne tn

maja ja korteri number: 24-12

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50114

telefon: +372 55615155

e-posti aadress: riho.teidla@gmail.com

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 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 4 Laenukohustised	11
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Contal Import on 100%-liselt Eesti kapitalil põhinev ettevõte, mis on asutatud augustis, 2006. aastal. Ettevõtte tegeleb erinevate ehitustöödega, sh. sisetööde teostamisega.

2016. aastal moodustas ettevõtte müügitulu 222 445 eurot, brutokasumiks kujunes 94 050 eurot, moodustades kogukäibest 43%. Ettevõtte tegevuskulud olid kokku summas 25 077 eurot, seega ärikasumiks kujunes 68 973 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks on jätkuvalt kvaliteetse teenuse pakkumine oma klientidele ja samas ka ettevõtte tegevuse efektiivsuse tõstmine ning seeläbi kasumi kasvatamine.

Riho Teidla

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 838	630	
Nõuded ja ettemaksed	33 890	15 283	
Varud	0	92 919	
Kokku käibevarad	47 728	108 832	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	4 735	
Kinnisvarainvesteeringud	203 083	0	2
Materiaalsed põhivarad	3 632	320	3
Kokku põhivarad	206 715	5 055	
Kokku varad	254 443	113 887	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	133 563	50 993	4
Võlad ja ettemaksed	19 366	1 354	
Kokku lühiajalised kohustised	152 929	52 347	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	32 500	56 500	4
Kokku pikaajalised kohustised	32 500	56 500	
Kokku kohustised	185 429	108 847	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 484	7 984	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 974	-5 500	
Kokku omakapital	69 014	5 040	
Kokku kohustised ja omakapital	254 443	113 887	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	222 445	2 483	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-128 395	-230	
Mitmesugused tegevuskulud	-18 460	-3 276	6
Tööjõukulud	-6 315	-4 427	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-171	-40	
Muud ärikulud	-131	-10	
Ärikasum (kahjum)	68 973	-5 500	
Intressitulud	1	0	
Intressikulud	-5 000	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	63 974	-5 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 974	-5 500	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	68 973	-5 500
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	171	40
Kokku korrigeerimised	171	40
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-12 606	-3 986
Varude muutus	92 919	-92 919
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	20 746	-1 529
Kokku rahavood äritegevusest	170 203	-103 894
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-3 482	0
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	0	15 000
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-203 083	0
Antud laenud	-6 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-212 565	15 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	98 570	85 360
Saadud laenude tagasimaksed	-38 000	-1 400
Makstud intressid	-5 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	55 570	83 960
Kokku rahavood	13 208	-4 934
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	630	5 564
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 208	-4 934
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 838	630

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	2 556	2 484	5 040
Aruandeaasta kasum (kahjum)		63 974	63 974
31.12.2016	2 556	66 458	69 014

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Contal Import OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni.

Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärase äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmisolekusse viimiseks ja müügi sooritamiseks. Varude kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud on kinnisvaraobjektid, mida ettevõtte hoiab eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil, mitte aga kasutamiseks toodete või teenuste tootmisel, administratiivsetel eesmärkidel või müügiks tavapärase äritegevuse käigus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte poolt enam kui ühe aasta jooksul kasutatavaid varasid. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega otseselt seotud kulutustest. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile või igale selle olulisele eristatavale komponendile eraldi sõltuvalt kasulikust elueast. Materiaalse põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ning vara bilansis kajastamise kriteeriumitele, sealhulgas nende kulutuste osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel. Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5-10

Juhul, kui teatud materiaalse põhivara kaetav väärtus on langenud alla tema bilansilise väärtuse, siis hinnatakse see vara alla kuni kaetava väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus või selle vara neto müügihind, olenevalt kumb on kõrgem. Vara neto müügihinna määramisel kasutatakse ettevõtteväliste ekspertide abi. Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real "põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus".

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad 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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses). Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõttele pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, st. müüdud kaupade ja teenuste eest saadavates summades, millest on maha arvestatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised kauba omamisega seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, müügist saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- olulist mõju omavad osanikud;
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõtted.

Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
Ostud ja parendused	203 083	203 083
31.12.2016		
Soetusmaksumus	203 083	203 083
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	203 083	203 083

Ettevõtte soetas hoonestusõiguse aastal 2015, tähtajaga 10 aastat. Eesmärgiga maatükil olemasolevate rekonstrueeritavate ehitiste omamiseks ja lepingu esemele uute ehitiste rajamiseks. Hoonestusõigus seati tasuta.

Rekonstrueeritava teenindushoonesse tulevad hambatehnika tööruumid ja labor, kino, konverentsisaal, raamatukogu, tervisetuba ja huviköök.

Proгноositav renditulu on 30 000€ aastas.

Ehitus - ja rekonstrueerimistegevusega alustati 2016 aastal, selleks taotleti toetust Põllumajanduse Registrite ja Informatsiooni Ametist.

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	400	400			400
Akumuleeritud kulum	-80	-80			-80
Jääkmaksumus	320	320			320
Ostud ja parendused	1 433	1 433	2 050	2 050	3 483
Amortisatsioonikulu	-171	-171			-171
31.12.2016					
Soetusmaksumus	1 833	1 833	2 050	2 050	3 883
Akumuleeritud kulum	-251	-251			-251
Jääkmaksumus	1 582	1 582	2 050	2 050	3 632

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Osaniku laen	72 063	72 063			0,3	EUR	31.12.2017
Lühiajaline laen	61 500	61 500			5%	EUR	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	133 563	133 563					
Pikaajalised laenud							
Osaniku laen	22 500		22 500		0,3	EUR	31.12.2022
Pikaajaline laen	10 000		10 000		5	EUR	20.02.2018
Pikaajalised laenud kokku	32 500		32 500				
Laenukohustised kokku	166 063	133 563	32 500				

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Osaniku laen	46 993	46 993			0,3	EUR	
Lühiajaline laen	4 000	4 000			5	EUR	
Lühiajalised laenud kokku	50 993	50 993					
Pikaajalised laenud							
Osaniku laen	22 500			22 500	0,3	EUR	
Pikaajaline laen	34 000			34 000	5	EUR	
Pikaajalised laenud kokku	56 500			56 500			
Laenukohustised kokku	107 493	50 993		56 500			

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	222 445	2 483
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	222 445	2 483
Kokku müügitulu	222 445	2 483
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulud kauba müügist	152 605	83
Tukud teenuse müügist	69 840	2 400
Kokku müügitulu	222 445	2 483

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	-1 440	-480
Mitmesugused bürookulud	-752	-770
Muud	-16 268	-2 026
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-18 460	-3 276

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	4 720	2 996
Sotsiaalmaksud	1 595	1 431
Kokku tööjõukulud	6 315	4 427
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	94 563	69 493

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Osanikud	27 070	2 000	0,3	EUR

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	4 720	2 919

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.07.2017

OÜ CONTAL IMPORT (registrikood: 11264624) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO TEIDLA	Juhatuse liige	12.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 484
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 974
Kokku	66 458
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	66 458
Kokku	66 458

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	222445	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Nemo Consult OÜ	12065849	Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55615155
E-posti aadress	riho.teidla@gmail.com