

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Congress Rental Estonia OÜ

registrikood: 11313771

tänava/talu nimi, Madara tn 33-128

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10613

telefon: +371 29277618, +372 6679955

e-posti aadress: info@ktserviss.lv

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Osakapital	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Congress Rental Estonia OÜ on asutatud 07.11.2006. Põhitegevuseks on sünkroontõlke seadmete rendile andmine (s.h. heli- ja videosüsteemid, tõlkekabiinid) ning teenuste osutamine nende tehnilisel varustamisel. Nimetatud alal on osaühing monopoli seisus Läti ja Eesti turul. Seda arvestades jätkab töö osaühing ka 2016. Samuti on plaanis sisse tuua lisaseadmeid, mille korraldatavatel üritustel planeeritakse teostada spetsialistide abil Lätist.

2016. aastal oli juhatuses kaks liiget, juhatuse liiketele tasusid ei makstud.

Congress Rental Estonia OÜ peamised finantssuhtarvud

	2016	2015
Müügitulu (eurodes)	149353	477513
Müügitulu kasv (%)	-68,7%	382%
Puhaskasum (eurodes)	-21679	327469
Puhaskasumi kasv (%)	-107%	3690%
Puhasrentaablus (%)	-15%	69%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (eurodes)	18	68
Koguvara rentaablus ROA (%)	-5%	0%
Omakapitali tootlus ROE (%)	-5%	0%

Finantssuhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv (%) = $[(\text{müügitulu } 2016 - \text{müügitulu } 2015) / \text{müügitulu } 2015] \times 100$

Puhaskasumi kasv (%) = $[(\text{puhaskasum } 2016 - \text{puhaskasum } 2015) / \text{puhaskasum } 2015] \times 100$

Puhasrentaablus (%) = $[(\text{puhaskasum} / \text{müügitulu}) \times 100]$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

Koguvara rentaablus ROA (%) = $[(\text{puhaskasum} / \text{varad}) \times 100]$

Omakapitali tootlus ROE (%) = $[(\text{puhaskasum} / \text{omakapital}) \times 100]$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	306 848	306 860	2
Nõuded ja ettemaksed	126 765	121 196	3
Varud	445	0	
Kokku käibevarad	434 058	428 056	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	26 540	35 781	4
Kokku põhivarad	26 540	35 781	
Kokku varad	460 598	463 837	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	24 749	6 309	5
Kokku lühiajalised kohustised	24 749	6 309	
Kokku kohustised	24 749	6 309	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	454 716	137 414	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 679	317 302	
Kokku omakapital	435 849	457 528	
Kokku kohustised ja omakapital	460 598	463 837	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	149 353	477 513	7
Muud äritulud	1 033	9	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-146 109	-141 253	
Mitmesugused tegevuskulud	0	-6 785	
Tööjõukulud	-15 834	0	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 093	-12 182	
Muud ärikulud	-29	0	
Ärikasum (kahjum)	-21 679	317 302	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-21 679	317 302	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 679	317 302	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Congress Rental Estonia OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses, mida täiendavad raamatupidamise toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Congress Rental Estonia OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud mitmesugused kuludes. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 1 500 eurost ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme (norm aasta kohta):

Masinad ja seadmed 20-40%

Muu põhivara 25-40%

Vara amortisatsiooni alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Amortisatsioon lõpetatakse kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikult kasutusest või klassifitseeritakse ümber müügiotol põhivaraks.

Igal bilansipäeval tuleb hinnata kasutatavate amortisatsioonimäärgade, -meetodite ja lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus jn väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, siis materiaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele. Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Varem alla hinnatud varade allahindluse tühistamist kajastatakse aruandeaasta kasumiaruandes põhivara allahindluse kahjumi vähendamisenä.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantava komponendi maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1500**Kohustuslik reservkapital**

Igal majandusaastal kajastatakse reservkapitali vähemalt 5% puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 10% aktsiakapitalist.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärtuselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Pank	306 848	306 860
Kokku raha	306 848	306 860

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	26 965	26 965
Muud nõuded	99 800	99 800
Kokku nõuded ja ettemaksed	126 765	126 765
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	121 196	121 196
Kokku nõuded ja ettemaksed	121 196	121 196

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	8 788	8 788	64 161	72 949
Akumuleeritud kulum	-7 301	-7 301	-17 685	-24 986
Jääkmaksumus	1 487	1 487	46 476	47 963
Amortisatsioonikulu	-1 487	-1 487	-10 695	-12 182
31.12.2015				
Soetusmaksumus	8 788	8 788	64 161	72 949
Akumuleeritud kulum	-8 788	-8 788	-28 380	-37 168
Jääkmaksumus	0	0	35 781	35 781
Ostud ja parendused			852	852
Amortisatsioonikulu	8 788	8 788	-10 093	-1 305
Müügid	-8 788	-8 788		-8 788
31.12.2016				
Soetusmaksumus	0	0	65 013	65 013
Akumuleeritud kulum	0	0	-38 473	-38 473
Jääkmaksumus	0	0	26 540	26 540

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	19 976	19 976
Võlad töövõtjatele	1 862	1 862
Maksuvõlad	2 911	2 911
Kokku võlad ja ettemaksed	24 749	24 749
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 216	5 216
Maksuvõlad	1 093	1 093
Kokku võlad ja ettemaksed	6 309	6 309

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	149 353	477 513
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	149 353	477 513
Kokku müügitulu	149 353	477 513
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara	149 353	477 513
Kokku müügitulu	149 353	477 513

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	11 871	0
Sotsiaalmaksud	3 963	0
Kokku tööjõukulud	15 834	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

OÜ Congress Rental Estonia juhatus on koostanud 2016.a.majandusaasta aruande, koosneb tegevusaruandest j a raamatupidamise aastaaruandest.

OÜ Congress Rental Estonia juhatus:

Juhatuse liige


/Imants Barkans/

30.05. 2017

Juhatuse liige


/Arturs Kallings/

30.05. 2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	454 716
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 679
Kokku	433 037
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	333 037
Kokku	433 037

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	149353	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Arturs Kallings	14.11.1958		1278 EUR (Lihtomand)
Imants Barkans	29.01.1967		1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6679955
Mobiiltelefon	+371 29277618
E-posti aadress	info@ktserviss.lv