

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Congress Rental Estonia OÜ

registrikood: 11313771

tänava/talu nimi, Madara 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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Muud äritulud	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Muud ärikulud	12
Aruande allkirjad	13

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 2015. Samuti on plaanis sisse tuua lisaseadmeid, mille korraldatavatel üritustel planeeritakse teostada spetsialistide abil Lätist.

2014. aastal oli juhatuses kaks liiget, juhatuse liiketele tasusid ei makstud.

Congress Rental Estonia OÜ peamised finantssuhtarvud

	2015	2014
Müügitulu (eurodes)	477513	99091
Müügitulu kasv (%)	382%	-44%
Puhaskasum (eurodes)	327469	-9120
Puhaskasumi kasv (%)	3690%	-118%
Puhasrentaablus (%)	69%	-9%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (eurodes)	68	42
Koguvara rentaablus ROA (%)	0%	96%
Omakapitali tootlus ROE (%)	72%	98%

Finantssuhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv (%) = $[(\text{müügitulu } 2015 - \text{müügitulu } 2014) / \text{müügitulu } 2014] \times 100$

Puhaskasumi kasv (%) = $[(\text{puhaskasum } 2015 - \text{puhaskasum } 2014) / \text{puhaskasum } 2014] \times 100$

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)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	306 860	11 859	2
Nõuded ja ettemaksed	121 196	82 657	3
Kokku käibevara	428 056	94 516	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	35 781	47 963	4
Kokku põhivara	35 781	47 963	
Kokku varad	463 837	142 479	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 309	2 253	5
Kokku lühiajalised kohustused	6 309	2 253	
Kokku kohustused	6 309	2 253	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	137 414	146 534	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	317 302	-9 120	
Kokku omakapital	457 528	140 226	
Kokku kohustused ja omakapital	463 837	142 479	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	477 513	99 091	7
Muud äritulud	9	31	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-141 253	-90 804	9
Mitmesugused tegevuskulud	-6 785	-7 816	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 182	-9 467	
Muud ärikulud	0	-155	12
Kokku ärikasum (-kahjum)	317 302	-9 120	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	317 302	-9 120	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	317 302	-9 120	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	317 302	-9 120
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 182	9 467
Kokku korrigeerimised	12 182	9 467
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-38 539	-20 720
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 056	-8 418
Kokku rahavood äritegevusest	295 001	-28 791
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-43 526
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-43 526
Kokku rahavood	295 001	-72 317
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 859	84 176
Raha ja raha ekvivalentide muutus	295 001	-72 317
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	306 860	11 859

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	146 534	149 346
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-9 120	-9 120
31.12.2014	2 556	256	137 414	140 226
Aruandeaasta kasum (kahjum)			317 302	317 302
31.12.2015	2 556	256	454 716	457 528

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Congress Rental Estonia OÜ 2015. 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 alljärgnevides 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud 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.

Põhivara 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Pank	306 860	11 859
Kokku raha	306 860	11 859

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	121 196	121 196
Kokku nõuded ja ettemaksed	121 196	121 196
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	42 442	42 442
Ostjatelt laekumata arved	42 442	42 442
Muud nõuded	195	195
Ettemaksed	40 020	40 020
Tulevaste perioodide kulud	40 020	40 020
Kokku nõuded ja ettemaksed	82 657	82 657

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	8 788	8 788	20 635	29 423
Akumuleeritud kulum	-5 549	-5 549	-9 970	-15 519
Jääkmaksumus	3 239	3 239	10 665	13 904
Ostud ja parendused			43 526	43 526
Amortisatsioonikulu	-1 752	-1 752	-7 715	-9 467
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

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 941	1 941
Maksuvõlad	312	312
Kokku võlad ja ettemaksed	2 253	2 253

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	477 513	99 091
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	477 513	99 091
Kokku müügitulu	477 513	99 091
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara	477 513	99 091
Kokku müügitulu	477 513	99 091

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	9	31
Kokku muud äritulud	9	31

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud teenused	141 253	90 804
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	141 253	90 804

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	4 365	3 528
Mitmesugused bürookulud	2 420	4 288
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 785	7 816

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

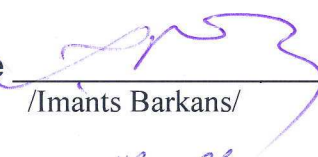
	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	155
Kokku muud ärikulud	0	155

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

OÜ Congress Rental Estonia juhatus on koostanud 2015.a.majandusaasta aruande, koosneb tegevusaruandest j a raamatupidamise aastaaruandest.

OÜ Congress Rental Estonia juhatus:

Juhatuse liige


/Imants Barkans/

07.07. 2016

Juhatuse liige


/Arturs Kallings/

07.07. 2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	137 414
Aruandeaasta kasum (kahjum)	317 302
Kokku	454 716

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	477513	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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