

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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	12
Lisa 11 Muud ärikulud	12
Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud	12

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 2014. Samuti on plaanis sisse tuua lisaseadmeid, mille korraldatavatel üritustel planeeritakse teostada spetsialistide abil Lätist.

2013. aastal oli juhatuses kaks liiget, juhatuse liiketele tasusid ei makstud.

Congress Rental Estonia OÜ peamised finantssuhtarvud

	2013	2012
Müügitulu (eurodes)	176331	153299
Müügitulu kasv (%)	15%	-2%
Puhaskasum (eurodes)	48516	34472
Puhaskasumi kasv (%)	40%	-28%
Puhasrentaablus (%)	27.5%	22.4%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (eurodes)	14	16
Koguvara rentaablus ROA (%)	91%	92%
Omakapitali tootlus ROE (%)	97%	96%

Finantssuhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv (%) = $[(\text{müügitulu } 2012 - \text{müügitulu } 2011) / \text{müügitulu } 2011] \times 100$

Puhaskasumi kasv (%) = $[(\text{puhaskasum } 2012 - \text{puhaskasum } 2011) / \text{puhaskasum } 2011] \times 100$

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)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	84 176	50 678	2
Nõuded ja ettemaksed	61 937	44 407	3
Kokku käibevara	146 113	95 085	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	13 904	11 849	4
Kokku põhivara	13 904	11 849	
Kokku varad	160 017	106 934	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	10 671	6 104	5
Kokku lühiajalised kohustused	10 671	6 104	
Kokku kohustused	10 671	6 104	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	98 018	63 546	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 516	34 472	
Kokku omakapital	149 346	100 830	
Kokku kohustused ja omakapital	160 017	106 934	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	176 331	153 299	7
Muud äritulud	3	567	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-110 181	-104 664	9
Mitmesugused tegevuskulud	-8 736	-8 626	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 845	-5 648	11
Muud ärikulud	-58	-68	12
Kokku ärikasum (-kahjum)	49 514	34 860	
Muud finantstulud ja -kulud	-998	-388	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	48 516	34 472	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 516	34 472	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	49 514	34 860
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 845	5 648
Kokku korrigeerimised	7 845	5 648
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-17 530	-10 034
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 567	-623
Laekunud intressid	0	22
Kokku rahavood äritegevusest	44 396	29 873
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-9 900	-3 335
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 900	-3 335
Kokku rahavood	34 496	26 538
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	50 678	24 550
Raha ja raha ekvivalentide muutus	34 496	26 538
Valuutakursside muutuste mõju	-998	-410
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	84 176	50 678

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	63 546	66 358
Aruandeaasta kasum (kahjum)			34 472	34 472
31.12.2012	2 556	256	98 018	100 830
Aruandeaasta kasum (kahjum)			48 516	48 516
31.12.2013	2 556	256	146 534	149 346

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Congress Rental Estonia OÜ 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses, mida täiendavad raamatupidamise toimikonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas 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 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 kuluku 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.

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)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	84 176	50 678

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	61 477	61 477
Ostjatelt laekumata arved	61 477	61 477
Muud nõuded	190	190
Ettemaksed	270	270
Tulevaste perioodide kulud	270	270
Kokku nõuded ja ettemaksed	61 937	61 937
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	43 632	43 632
Ostjatelt laekumata arved	44 320	44 320
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-688	-688
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	315	315
Muud nõuded	190	190
Ettemaksed	270	270
Tulevaste perioodide kulud	270	270
Kokku nõuded ja ettemaksed	44 407	44 407

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011				
Soetusmaksumus	8 788	8 788	13 058	21 846
Akumuleeritud kulum	-2 045	-2 045	-5 639	-7 684
Jääkmaksumus	6 743	6 743	7 419	14 162
Ostud ja parendused			3 335	3 335
Amortisatsioonikulu	-1 752	-1 752	-3 896	-5 648
31.12.2012				
Soetusmaksumus	8 788	8 788	10 735	19 523
Akumuleeritud kulum	-3 797	-3 797	-3 877	-7 674
Jääkmaksumus	4 991	4 991	6 858	11 849
Ostud ja parendused			9 900	9 900
Amortisatsioonikulu	-1 752	-1 752	-6 093	-7 845
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

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	10 226	10 226		
Maksuvõlad	445	445		
Kokku võlad ja ettemaksed	10 671	10 671		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	6 104	6 104		
Kokku võlad ja ettemaksed	6 104	6 104		

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	136 331	105 819
Leedu	40 000	0
Läti	0	42 428
Belgia	0	5 052
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	176 331	153 299
Kokku müügitulu	176 331	153 299
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	176 331	153 299

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Muud	3	567
Kokku muud äritulud	3	567

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud teenused	110 181	104 664
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	110 181	104 664

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	3 056	2 611
Mitmesugused bürookulud	3 754	3 615
Muud	1 926	2 400
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 736	8 626

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	58	68
Kokku muud ärikulud	58	68

Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-998	-388
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-998	-388

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

OÜ Congress Rental Estonia juhatus on koostanud 2013.a. majandusaasta aruande, koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest.

OÜ Congress Rental Estonia juhatus:

Juhatuseliige


/Imants Barkans/

29. 05. 2014

Juhatuseliige


/Arturs Kallings/

29. 05. 2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	98 018
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 516
Kokku	146 534
Jaotamine	
Kokku	146 534

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	172430	97.79%	Jah
Muude masinate ja seadmete hulgimüük	4669	3901	2.21%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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