

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Convertal OÜ

registrikood: 11578363

tänavatalu nimi, Narva mnt 3
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 51009

telefon: +372 58183965

e-posti aadress: info@convertal.ee

veebilehe aadress: www.convertal.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Sihtfinantseerimine	8
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

2017. aasta tõi Convertal OÜ-le kaasa kasvu nii müügikäibes, kasumis kui ka tiimi suuruses. Ettevõtte aruandeaasta oli kasumis. Ettevõtte põhitegevuseks oli jätkuvalt digiturunduse teenuste pakkumine - otsingumootori turundus, sisuturundus, koolitused jm. 2017. aastal tegutseti peamiselt Eestis registreeritud ettevõtetele digiturunduse teenuste pakkumisega. Teenuste sihtriikide hulka kuulus lisaks koduturule Baltikum, Skandinaavia, Lääne-Euroopa, UK, USA, Venemaa jt. Kasvas püsiklientide ning suurl klientide osakaal.

Tiim suurenes võrreldes aasta alguse 2-lt juhatuse liikmelt ja 8-lt töötajalt aasta lõpuks 2-le juhatuse liikmele ning 9-le töötajale. 2018. aastaks on oodata tiimi jätkuvat kasvu.

2018. aastal tegeleme mitme uue digiturundusteenuse välja arendamisega, et enda klientidele uudseid lahendusi ning seeläbi konkurentsieelist pakkuda. Seetõttu prognoosime järgmiseks tegevusaastaks müügikäibe ja kasumlikkuse kasvu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	34 829	33 487
Nõuded ja ettemaksed	91 580	77 604
Kokku käibevarad	126 409	111 091
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	2 328	993
Kokku põhivarad	2 328	993
Kokku varad	128 737	112 084
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	94 159	59 188
Kokku lühiajalised kohustised	94 159	59 188
Kokku kohustised	94 159	59 188
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 680	2 680
Muud reservid	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 948	26 965
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 682	22 983
Kokku omakapital	34 578	52 896
Kokku kohustised ja omakapital	128 737	112 084

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	649 713	609 682
Muud äritulud	3 554	34 958
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-359 426	-395 729
Mitmesugused tegevuskulud	-47 726	-45 799
Tööjõukulud	-202 690	-152 491
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-460	-90
Olulised käibevara allahindlused	-350	-14 748
Muud ärikulud	-416	-1 135
Ärikasum (kahjum)	42 199	34 648
Intressikulud	-520	-418
Muud finantstulud ja -kulud	3	3
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	41 682	34 233
Tulumaks	-12 000	-11 250
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 682	22 983

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Convertal 2017. aasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, pangas olevat raha ja tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni kolm kuud.

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutatehing on tehing, mis on fikseeritud või mille arveldamine toimub välisvaluutas.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute esmasel kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused (raha, nõuded, võlakohustused), mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, nõuete laekumise tõenäosust on hinnatud iga ostja ja arve alusel individuaalselt. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Muud nõuded on hinnatud analoogiliselt ostjate nõuetega.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse vara kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku põhivarana ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kuludesse. Materiaalne põhivara võetakse soetamisel arvele soetusmaksumuses, bilansis on aga kajastatud jääkmaksumuses.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes kasulikust elueast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Masinad ja seadmed 5-10 aastat

Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, 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 kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ja tulude ning kulude vastavuse printsiibist.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse 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

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriplaneerimisele. Seotud osapoolteks loetakse: olulist mõju omavad omanikud ja nende lähedased sugulased, tegevjuhtkond ja eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	90 747	90 747
Ostjatelt laekumata arved	91 097	91 097
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-350	-350
Ettemaksed	833	833
Tulevaste perioodide kulud	833	833
Kokku nõuded ja ettemaksed	91 580	91 580
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	76 612	76 612
Ostjatelt laekumata arved	76 612	76 612
Ettemaksed	992	992
Tulevaste perioodide kulud	834	834
Muud makstud ettemaksed	158	158
Kokku nõuded ja ettemaksed	77 604	77 604

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		3 500		500
Käibemaks		11 520		6 653
Üksikisiku tulumaks		5 073		3 574
Erisoodustuse tulumaks		38		16
Sotsiaalmaks		10 596		7 241
Kohustuslik kogumispension		686		506
Töötuskindlustusmaksed		607		525
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		32 020		19 015

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	29 566	29 566
Võlad töövõtjatele	17 990	17 990
Maksuvõlad	32 020	32 020
Muud võlad	14 000	14 000
Dividendivõlad	14 000	14 000
Saadud ettemaksed	583	583
Muud saadud ettemaksed	583	583
Kokku võlad ja ettemaksed	94 159	94 159
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	26 949	26 949
Võlad töövõtjatele	13 107	13 107
Maksuvõlad	19 015	19 015
Saadud ettemaksed	117	117
Tulevaste perioodide tulud	117	117
Kokku võlad ja ettemaksed	59 188	59 188

Lisa 5 Sihtfinantseerimine (eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2017	2016
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
EAS stardi-ja kasvutoetus	12 642	33 853
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	12 642	33 853
Kokku sihtfinantseerimine	12 642	33 853

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud teenused	304 092	353 498
Alltöövõtutööd	55 334	42 231
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	359 426	395 729

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	12 009	9 070
Energia	2 298	3 362
Kütus	2 298	3 362
Lähetuskulud	2 385	1 631
Väheväärtuslik põhivara	3 138	1 518
Reklaamikulud	2 645	1 469
Sõidukite kasutusrent	7 200	3 107
Ostetud teenused	4 858	15 616
Muud	13 193	10 026
Kokku mitmesugused tegevuskulud	47 726	45 799

Lisa 8 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	151 449	113 663
Sotsiaalmaksud	51 241	38 828
Kokku tööjõukulud	202 690	152 491
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	9

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	49 361	3 774	46 300	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	28 076	23 316
Erisoodustused	508	1 270

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.05.2018

Convertal OÜ (registrikood: 11578363) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
FRED KOPPEL	Juhatuse liige	14.05.2018
TAAVI RAIDMA	Juhatuse liige	14.05.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 948
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 682
Kokku	31 630
Jaotamine	
Dividendideks	22 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	9 130
Kokku	31 630

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 948
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 682
Kokku	31 630
Jaotamine	
Dividendideks	22 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	9 130
Kokku	31 630

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	649713	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58183965
E-posti aadress	info@convertal.ee
Veebilehe aadress	www.convertal.ee