

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Covereks OÜ

registrikood: 12033140

tänav a nimi, Astangu tn 66-27

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13519

telefon: +372 53320379

e-posti aadress: info@covereks.ee

veebilehe aadress: www.covereks.ee

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 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Covereks OÜ alustas tegevust 2010.a. lõpus. Ettevõtte põhitegevusvaldkond on sportsõudepaatidele, samuti muudele sport- ja tavapaatidele kaitsekatete valmistamine, tootmine ja müümine Euroopa turul. Teiseks tegevusvaldkonnaks on veebiportaali www.soudespinning.ee haldamine ja selle kaudu toidulisandite, sisesõudmise spordivarustuse (sõudeergomeetrite) ja treeningplaanide müümine, lisaks veel personaalsete sisesõudmise treeningute korraldamine ja läbiviimine. Tegevuste hulka kuulub ka sõudeergomeetrite rentimine era- ja juriidilistele isikutele. Seoses sellega on Covereks OÜ allkirjastanud koostöölepingu äriühinguga Penteer OÜ, kes on sõudeergomeetrite ametlik maaletooja Eestis, Lätis ja Leedus.

2017. aasta lõppes kahjumiga. Seisuga 31.12.2017 on Covereks OÜ-l netovara vähem kui Äriseadustikus sätestatud minimaalne suurus. Netovara on planeeritud viia vastavusse Äriseadustiku nõuetega tulevaste perioodide kasumi arvelt.

Järgneval majandusaastal kavatseme jätkata tegutsemisega samadel tegevusaladel. Planeeritud on väljasõidud naaberriikidesse (Läti, Leetu, Soome), et oma toodangut esitleda. Samuti on planeeritud leida Lätis ja Leedus firmaesindajaid, kelle kaudu saab oluliselt lihtsustada nende riikide klientidega suhtlemist ja läbirääkimiste pidamist.

Oleme endale seadnud eesmärgiks klientidele võimalikult mitmekülgse ja kvaliteetse teenuste osutamise.

Covereks OÜ juhatus on üheliikmeline. Osaühingul nõukogu moodustatud ei ole. Ettevõttes ei olnud aruandeperioodil töötajaid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	141	434	2
Nõuded ja ettemaksed	765	260	3
Varud	1 229	1 229	4
Kokku käibevarad	2 135	1 923	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 728	302	6
Kokku põhivarad	1 728	302	
Kokku varad	3 863	2 225	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	825	300	7
Võlad ja ettemaksed	1 656	247	8
Kokku lühiajalised kohustised	2 481	547	
Kokku kohustised	2 481	547	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-878	-1 044	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-296	166	
Kokku omakapital	1 382	1 678	
Kokku kohustised ja omakapital	3 863	2 225	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	8 213	13 108	9
Muud äritulud	1	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 167	-11 254	10
Mitmesugused tegevuskulud	-1 990	-1 415	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-353	-244	6
Muud ärikulud	0	-29	
Ärikasum (kahjum)	-296	166	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-296	166	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-296	166	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Covereks OÜ 01.01.2017-31.12.2017 majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtuvalt Eesti finantsaruandluse standardist.

Covereks OÜ on väikeettevõtja ning tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja lisadest. Covereks OÜ kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud järgmistest arvestuse ja aruandluse põhimõtete osaks olevatest alusprintsipidest: majandusüksuse, jätkuvuse, arusaadavuse, olulisuse, järjepidevuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivsuse, avalikustamise ning sisu ülimuslikkuse printsipidest.

Covereks OÜ arvestus- ja esitusvaluutaks on euro.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga pangadeposiite).

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud varudele jagatud ettevõtte normaalsest tootmismahust lähtudes. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 100 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 100 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	23	39
Pangakonto	118	395
Kokku raha	141	434

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	369	369	
Ostjatelt laekumata arved	369	369	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	367	367	5
Ettemaksed	29	29	
Tulevaste perioodide kulud	29	29	
Kokku nõuded ja ettemaksed	765	765	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	32	32	5
Ettemaksed	228	228	
Tulevaste perioodide kulud	228	228	
Kokku nõuded ja ettemaksed	260	260	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	1 070	1 070
Valmistoodang	159	159
Kokku varud	1 229	1 229

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	219	0	0	89
Intress	0	0	0	2
Ettemaksukonto jääk	148		32	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	367	0	32	91

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	733	733	733
Akumuleeritud kulum	-187	-187	-187
Jääkmaksumus	546	546	546
Amortisatsioonikulu	-244	-244	-244
31.12.2016			
Soetusmaksumus	733	733	733
Akumuleeritud kulum	-431	-431	-431
Jääkmaksumus	302	302	302
Ostud ja parendused	1 779	1 779	1 779
Muud ostud ja parendused	1 779	1 779	1 779
Amortisatsioonikulu	-353	-353	-353
31.12.2017			
Soetusmaksumus	2 512	2 512	2 512
Akumuleeritud kulum	-784	-784	-784
Jääkmaksumus	1 728	1 728	1 728

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Eraisikult	825	825			0%	EUR	31.12.2018
Lühiajalised laenud kokku	825	825					
Laenukohustised kokku	825	825					
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Eraisikult	300	300			0 %	EUR	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	300	300					
Laenukohustised kokku	300	300					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 500	1 500
Saadud ettemaksed	156	156
Tulevaste perioodide tulud	156	156
Kokku võlad ja ettemaksed	1 656	1 656
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Maksuvõlad	91	91
Saadud ettemaksed	156	156
Tulevaste perioodide tulud	156	156
Kokku võlad ja ettemaksed	247	247

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	8 213	13 108
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	8 213	13 108
Kokku müügitulu	8 213	13 108
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jäemüük posti või interneti teel	4 857	8 138
Muu sporditegevus	627	596
Sporditarvete rent	2 729	3 774
Sporditarvete hooldus	0	600
Kokku müügitulu	8 213	13 108

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	0	318
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	4 616	7 803
Müügi eesmärgil ostetud teenused	40	55
Sporditarvete rent edasirendiks	1 511	3 078
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	6 167	11 254

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	1 024	128
Mitmesugused bürookulud	796	890
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	42	0
Reklaamikulud	0	40
Pangateenused	0	1
Raamatupidamisteenused	120	120
Transpordikulud	8	236
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 990	1 415

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil ettevõttes töötajaid ei olnud.

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Covereks OÜ juhatuse on üheliikmeline. Tegevjuhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ega muid olulisi soodustusi. Osaühingul nõukogu moodustatud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2017

Covereks OÜ (registrikood: 12033140) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI LIPINTSOV	Juhatuse liige	29.08.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-878
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-296
Kokku	-1 174
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 174
Kokku	-1 174

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vabaaja- ja sporditarvete väljaüürimine ja kasutusrent	77211	2729	33.23%	Jah
Jaemüük posti või Interneti teel	47911	4857	59.14%	Ei
Mujal liigitamata sporditegevus	93199	627	7.63%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksei Lipintsov	38206194231		1278 EUR (Lihtomand)
Andrei Jämsä	38202144210		1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53320379
E-posti aadress	info@covereks.ee
Veebilehe aadress	www.covereks.ee