

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Covereks OÜ

registrikood: 12033140

tänavanimi, Astangu tn 66-27

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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	8
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.

2016. aasta lõppes kasumiga. Seisuga 31.12.2016 on Covereks OÜ-I 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)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	434	43	2
Nõuded ja ettemaksed	260	253	3
Varud	1 229	1 664	4
Kokku käibevarad	1 923	1 960	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	302	546	6
Kokku põhivarad	302	546	
Kokku varad	2 225	2 506	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	300	700	7
Võlad ja ettemaksed	247	294	8
Kokku lühiajalised kohustised	547	994	
Kokku kohustised	547	994	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 044	1 019	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	166	-2 063	
Kokku omakapital	1 678	1 512	
Kokku kohustised ja omakapital	2 225	2 506	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	13 108	11 962	9
Muud äritulud	0	1	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 254	-12 079	10
Mitmesugused tegevuskulud	-1 415	-1 760	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-244	-187	6
Muud ärikulud	-29	0	
Ärikasum (kahjum)	166	-2 063	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	166	-2 063	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	166	-2 063	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Covereks OÜ 01.01.2016-31.12.2016 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 printsiipidest. 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 soetusmaksumis 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	39	19
Pangakonto	395	24
Kokku raha	434	43

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	42	42	
Ostjatelt laekumata arved	42	42	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	136	136	5
Ettemaksed	75	75	
Tulevaste perioodide kulud	75	75	
Kokku nõuded ja ettemaksed	253	253	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	1 070	1 070
Valmistoodang	159	477
Müügiks ostetud kaubad	0	117
Kokku varud	1 229	1 664

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	89	0	2
Intress	0	2	0	0
Ettemaksukonto jääk	32		136	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	32	91	136	2

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	733	733	733
Amortisatsioonikulu	-187	-187	-187
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

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	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					
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Eraisikult	700	700			0 %	EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	700	700					
Laenukohustised kokku	700	700					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksuvõlad	91	91	5
Saadud ettemaksed	156	156	
Tulevaste perioodide tulud	156	156	
Kokku võlad ja ettemaksed	247	247	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	198	198	
Maksuvõlad	2	2	5
Saadud ettemaksed	94	94	
Tulevaste perioodide tulud	94	94	
Kokku võlad ja ettemaksed	294	294	

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	13 108	11 962
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	13 108	11 962
Kokku müügitulu	13 108	11 962
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jäemüük posti või interneti teel	8 138	5 887
Muu sporditegevus	596	333
Sporditarvete rent	3 774	3 342
Sporditarvete hooldus	600	2 400
Kokku müügitulu	13 108	11 962

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	318	170
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	7 803	7 480
Müügi eesmärgil ostetud teenused	55	90
Sporditarvete rent edasirendiks	3 078	4 339
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	11 254	12 079

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	128	0
Mitmesugused bürookulud	890	1 035
Lähetuskulud	0	72
Reklaamikulud	40	20
Pangateenused	1	3
Raamatupidamisteenused	120	120
Transpordikulud	236	510
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 415	1 760

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: 20.02.2017

Covereks OÜ (registrikood: 12033140) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI LIPINTSOV	Juhatuse liige	20.02.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 044
Aruandeaasta kasum (kahjum)	166
Kokku	-878
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-878
Kokku	-878

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vabaaja- ja sporditarvete väljaüürimine ja kasutusrent	77211	3774	28.79%	Jah
Jaemüük posti või Interneti teel	47911	8138	62.08%	Ei
Muude tarbeesemete ja kodutarvete parandus	95291	600	4.58%	Ei
Mujal liigitamata sporditegevus	93199	596	4.55%	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