

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Covereks OÜ

registrikood: 12033140

tänava/talu nimi, Astangu 66-27
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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
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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Covereks OÜ alustas tegevust 2010.a. lõpus. OÜ põhitegevusvaldkond on sportsõudepaatidele, samuti muudele sportpaatidele kaitsekate valmistamine, tootmine ja müümine Euroopa turul. Teiseks tegevusvaldkonnaks on veebiportaali Sõudespinning.ee haldamine ja selle kaudu toidulisandite, sisesõudmise spordivarustuse ja treeningplaanide müümine, samuti personaalsete sisesõudmise treeningute korraldamine ja läbiviimine. Seoses sellega on Covereks OÜ allkirjastanud koostöölepingu äriühinguga Penteer OÜ, kes on sõudeergomeetrite ametlik maaletooja Eestis.

2011 aastal põhiline tegevus oli suunatud toodangu väljatöötamisele ja testimisele. Katsetati erinevaid materjale millest on võimalik kaitsekateid valmistada. Läbirääkimistega Nuticom OÜ-ga, sai jõutud suulisele koostöölepingule, mille alusel 2011 aasta vältel Nuticom OÜ teostab Covereks OÜ-le õmblusteenust. 2011 aastal valmistati kaks test- toodangut (kaitsekated ühepaatidele), mida sai testitud pikemal perioodil. 2011 lõpuks oli testimisperiood lõppenud ja hakkati koguma andmeid võimalike klientide kohta üle Euroopa.

2011 aasta käibeks kujunes 1 873.- euro ja kasumiks 13.- euro. Kogu realisatsioon toimus Eestis. 2011. aastal palga väljamaksmist ning juhatuse liige tasu ei ole toimunud. Juhatuse liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

2012.aastal planeerib Covereks OÜ käibe olulist suurendamist, klientide ja jooksvasse kasumisse jõudmist. Planeeritud mitmed väljasõidud naaberriikidesse (Läti, Leedu, Soome) oma toodangu presentatsioonidega. Samuti on planeeritud leida Lätis ja Leedus firmaesindajaid, kelle kaudu saab oluliselt lihtsustada nende riikide klientidega suhtlemist ja läbirääkimiste pidamist.

2012 aasta lõpuks on planeeritud lisada oma toodangu nimekirja kaitsekated sõudepaatide kronsteinidele ja sõudepaatide aerudele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 860	2 556	2
Nõuded ja ettemaksed	212	0	3,4
Varud	501	0	5
Kokku käibevara	2 573	2 556	
Kokku varad	2 573	2 556	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4	0	6
Kokku lühiajalised kohustused	4	0	
Kokku kohustused	4	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13	0	
Kokku omakapital	2 569	2 556	
Kokku kohustused ja omakapital	2 573	2 556	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	28.12.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Müügitulu	1 873	0	7
Muud äritulud	800	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 667	0	8
Mitmesugused tegevuskulud	-996	0	9
Ärikasum (kahjum)	10	0	
Finantstulud ja -kulud	3	0	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	28.12.2010 - 31.12.2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	10	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-212	0
Varude muutus	-501	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4	0
Kokku rahavood äritegevusest	-699	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud laekumised finantseerimistegevusest	3	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3	0
Kokku rahavood	-696	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 556	2 556
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-696	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 860	2 556

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
Emiteeritud osakapital	2 556		2 556
31.12.2010	2 556		2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)		13	13
31.12.2011	2 556	13	2 569

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Covereks OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

EyeDigital OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2011. aastal muudeti kulude klassifitseerimise põhimõtteid. Varude allahindluse kulud kajastatakse kasumiaruande kirjel "müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu".

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

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 müüdud toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. 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 normaalsetest tootmismahtudest 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.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulud kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulud kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	879	0
Arvelduskontod	981	2 556
Kokku raha	1 860	2 556

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	212	0	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	212	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	26	0
Ettemaksukonto jääk	186	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	212	

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	334	0
Valmistoodang	167	0
Kokku varud	501	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	4	0
Kokku võlad ja ettemaksed	4	0

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	28.12.2010 - 31.12.2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 873	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 873	0
Kokku müügitulu	1 873	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jäemüük posti või interneti teel	1 665	0
Muu sporditegevus	208	0
Kokku müügitulu	1 873	0

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	28.12.2010 - 31.12.2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-1 667	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 667	0

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	28.12.2010 - 31.12.2010
Mitmesugused bürookulud	-229	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	-55	0
Reklaamikulud	-184	0
Pangateenused	-14	0
Muud	-514	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-996	0

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	28.12.2010 - 31.12.2010
Muud finantstulud ja -kulud	3	0
Kokku finantstulud ja -kulud	3	0

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Covereks OÜ (registrikood: 12033140) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AELIIS KURGMANN	Juhatuse liige	28.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13
Kokku	13
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13
Kokku	13

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13
Kokku	13
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13
Kokku	13

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük posti või Interneti teel	47911	1665	88.89%	Jah
Muu sporditegevus	9319	208	11.11%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksei Lipintsov	38206194231		20000 EEK
Andrei Jämsä	38202144210		20000 EEK

Sidevahendid

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