

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 14.02.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Conx PM OÜ

registrikood: 12060355

tänavatalu nimi, Tartu mnt 84A

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10112

e-posti aadress: alar.kuum@koger.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	11
Lisa 10 Üldhalduskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Äritegevus

Conx PM OÜ põhitegevusalaks aruandeaastal oli terminalide projekteerimine. Projekteerimise käive kokku moodustas 512 tuhat eurot.

Personal

Conx PM OÜ's oli 2011. aastal 8 töötajat, tööjõukulud kokku moodustasid 241 tuhat eurot, ettevõtte juhatuse liikmele tasusid ei makstud.

Osakapital

Conx PM OÜ osakapital on 2 550 eurot mis koosneb 1 osast nimiväärtusega 2 550 eurot. Osakapitali 100% omanik on Termentum AS.

Peamised finantssuhtarvud

(tuh.EUR)	2011
Müügitulu	512
Brutokasumi määr %	41%
Puhaskasum/-kahjum	148
Puhasrentaablus	28,91%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,13
ROA	64,63%
ROE	98%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

*Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100

*Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

*Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

*ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

*ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	14.02.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	26 826	2 500
Nõuded ja ettemaksed	141 533	0
Kokku käibevara	168 359	2 500
Põhivara		
Materiaalne põhivara	7 507	0
Immateriaalne põhivara	53 420	0
Kokku põhivara	60 927	0
Kokku varad	229 286	2 500
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	78 691	0
Kokku lühiajalised kohustused	78 691	0
Kokku kohustused	78 691	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	148 095	0
Kokku omakapital	150 595	2 500
Kokku kohustused ja omakapital	229 286	2 500

Kasumiaruanne

(eurodes)

	14.02.2011 - 31.12.2011	14.02.2011 - 14.02.2011
Müügitulu	512 443	0
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-300 463	0
Brutokasum (-kahjum)	211 980	0
Üldhalduskulud	-62 147	0
Muud äritulud	444	0
Muud ärikulud	-38	0
Äri kasum (kahjum)	150 239	0
Finantstulud ja -kulud	-2 144	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	148 095	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	148 095	0

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	14.02.2011 - 31.12.2011	14.02.2011 - 14.02.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	150 239	0
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 932	0
Muud korrigeerimised	-138 823	0
Kokku korrigeerimised	-124 891	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 191	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	45 477	0
Laekunud intressid	13	0
Kokku rahavood äritegevusest	69 647	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-74 859	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-74 859	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	30 000	0
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	30 000	2 500
Kokku rahavood	24 788	2 500
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	24 788	2 500
Valuutakursside muutuste mõju	-462	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 826	2 500

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
14.02.2011	2 500		2 500
14.02.2011	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		148 095	148 095
31.12.2011	2 500	148 095	150 595

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Conx PM OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel. Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks nõuete ja varude allahindluse summade hindamine, soetatud investeeringute õiglase väärtuse hindamine, varade müügiväärtuse hindamine ja vara kasuliku tööea hindamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutuda täpseks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi aruannetes. Varad ja kohustused on bilansis jaotatud lühi- ja pikaajalisteks. Lühiajaliste varadena on näidatud varad, mis eeldatavasti realiseeritakse järgmisel majandusaastal. Lühiajaliste kohustustena on näidatud kohustused, mille maksetähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast. Ülejäänud varad ja kohustused on näidatud pikaajalistena.

Kasumiaruandes on kulud liigitatud nende funktsiooni järgi.

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.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

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.

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 maksumääraga 21/79 netodividendina 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

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Seotud osapool on:

- emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- osaühingu juhatus;
- lisaks on seotud osapoolteks juhatuse liikmete lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulud on aruandeperioodi sissetulekud (majandusliku kasu suurenemised), millega kaasneb varade suurenemine või kohustuste vähenemine ja mis suurendavad raamatupidamiskohustuslase omakapitali, välja arvatud omanike poolt teostatud sissemaksed omakapitali. Tulu kajastatakse saadud või saada oleva tasu õiglasel väärtusel. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Intrassitulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodil, mil see tekkis.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud (majandusliku kasu vähenemised), millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad raamatupidamiskohustuslase omakapitali, välja arvatud omanikele teostatud väljamaksed omakapitalist.

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu (näiteks kulutused materiaalsele põhivarale). Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule ja ettevõtte põhikirjale peab kohustuslik reservkapitali suurus olema 10% osakapitalist. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 518
Muud nõuded	138 823
Tellijatelt saada	138 823
Ettemaksed	1 192
Kokku nõuded ja ettemaksed	141 533

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		19
Käibemaks	1 518	
Üksikisiku tulumaks		2 790
Erisoodustuse tulumaks		366
Sotsiaalmaks		5 530
Kohustuslik kogumispension		158
Töötuskindlustusmaksed		631
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 518	9 494

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	12 012	12 012	12 012
Muud ostud ja parendused	12 012	12 012	12 012
Amortisatsioonikulu	-4 505	-4 505	-4 505
31.12.2011			
Jääkmaksumus	7 507	7 507	7 507

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara		
Ostud ja parendused	62 847		62 847
Amortisatsioonikulu	-9 427		-9 427
31.12.2011			
Jääkmaksumus	53 420		53 420

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011
Võlad tarnijatele	7 746
Võlad töövõtjatele	26 306
Maksuvõlad	9 494
Muud võlad	1 367
Muud viitvõlad	1 367
Saadud ettemaksed	3 780
Kokku võlad ja ettemaksed	48 693

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011
Osakapital	2 500
Osade arv (tk)	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	14.02.2011 - 31.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	499 304
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	499 304
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike	
Djibouti	540
Šveits	12 599
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	13 139
Kokku müügitulu	512 443
Müügitulu tegevusalade lõikes	
projekteerimine	512 443
Kokku müügitulu	512 443

Lisa 9 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	14.02.2011 - 31.12.2011
Müügi eesmärgil ostetud teenused	2 849
Alltöövõtutööd	38 670
Lähetuskulud	1 262
Koolituskulud	1 600
Tööjõukulud	238 133
Amortisatsioonikulu	13 932
Muud	4 017
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	300 463

Lisa 10 Üldhalduskulud

(eurodes)

	14.02.2011 - 31.12.2011
Üür ja rent	15 918
Energia	754
Kütus	754
Transpordikulud	3 389
Tööjõukulud	2 563
Muud	39 523
Kokku üldhalduskulud	62 147

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	14.02.2011 - 31.12.2011
Palgakulu	164 946
Sotsiaalmaksud	55 872
puhkusereserv	19 878
Kokku tööjõukulud	240 696
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	14.02.2011 - 31.12.2011
Intressitulud	13
Intressitulu hoiustelt	13
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-461
Kokku finantstulud ja -kulud	-448

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Termentum AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Termentum AS

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011
	Kohustused
Emaettevõtja	31 696
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	1 200

	14.02.2011 - 31.12.2011	
	Ostud	Müügid
Emaettevõtja		252 377
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	7 000	

Aruande digitaalallkirjad

Conx PM OÜ (registrikood: 12060355) 14.02.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR KUUM	Juhatuse liige	02.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	148 095
Kokku	148 095

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inseneritegevused ning nendega seotud tehniline nõustamine	7112	512443	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
AS Termentum	11545323	Tartu mnt 84A, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	alar.kuum@koger.ee