

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Confent OÜ

registrikood: 12388044

tänavaga nimi ja maja number: Pargi tn 23

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11620

telefon: +372 5082221

e-posti aadress: endrik@confent.com

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	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Confent OÜ peamiseks tegevusalaks 2016. aastal oli konverentside korraldamine.

Teenused 2016. aastal

Peamisteks tegevusaladeks 2016. aastal olid konverentside programmide koostamine ning tehniline korraldamine eeskätt Eestis ja väiksemas mahu Lätis ja Leedus.

Kliendid/partnerid 2016. aastal

Confent OÜ teenuste suurimateks klientideks ja koostööpartneriteks on Danske Bank Eesti filiaal, Swedbank AS, Nordea Pank, Moller Baltic Import, Microsoft Eesti, Eesti Infotehnoloogia ja Telekommunikatsiooni Liit ja Eesti Koolijuhtide Ühendus.

Majandussituatsiooni mõju tegevusele 2016. aastal

Konverentsiturg on kasvamas. Suurkliendid on oma ostuotsustes väga teadlikud ja see on osutunud Confent OÜ eeliseks, kuna oleme omas valdkonnas tuntud ja tunnustatud partner ning kaubamärk on oluliste klientide hulgas saavutanud hea tuntuse.

Ettevõtte käive oli 2016. aastal 622 883 eurot (2015.a.437 474) ning ettevõtte tulemiks 2016. aastal kujunes 90 680 eurot kasumit (2015.a. 87 217 eurot).

Perspektiiv 2017. aastaks

2016. aastal jätkatakse uute konverentsiformaatide testimist, otsitakse äritegevuse kasvu võimalusi Lätist ja Leedust ning uuritakse konverentsivaldkonna tehnoloogia arendamise võimalusi.

Confent OÜ

Juhatuse liige

Endrik Randoja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	69 242	27 351	2
Nõuded ja ettemaksed	138 177	115 236	3
Kokku käibevarad	207 419	142 587	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	28 000	23 000	3
Materiaalsed põhivarad	7 611	7 287	5
Kokku põhivarad	35 611	30 287	
Kokku varad	243 030	172 874	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	67 888	26 670	6
Kokku lühiajalised kohustised	67 888	26 670	
Kokku kohustised	67 888	26 670	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81 962	56 487	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	90 680	87 217	
Kokku omakapital	175 142	146 204	
Kokku kohustised ja omakapital	243 030	172 874	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	622 883	437 474	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-251 975	-263 322	
Mitmesugused tegevuskulud	-193 418	-65 668	
Tööjõukulud	-70 056	-10 089	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 738	-1 144	
Muud ärikulud	-1 828	-281	
Ärikasum (kahjum)	103 868	96 970	
Muud finantstulud ja -kulud	2 247	807	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	106 115	97 777	
Tulumaks	-15 435	-10 560	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	90 680	87 217	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	103 868	96 970
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 738	1 144
Kokku korrigeerimised	1 738	1 144
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-18 059	-9 881
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	41 218	-6 762
Kokku rahavood äritegevusest	128 765	81 471
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-2 062	-5 299
Antud laenud	-15 000	-24 500
Antud laenude tagasimaksed	7 366	0
Laekunud intressid	0	170
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 696	-29 629
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-61 742	-42 240
Makstud ettevõtte tulumaks	-15 436	-10 560
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-77 178	-52 800
Kokku rahavood	41 891	-958
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 351	28 309
Raha ja raha ekvivalentide muutus	41 891	-958
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	69 242	27 351

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 500	98 727	101 227
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	87 217	87 217
Muutused muudest väljamaksetest omanikele		-42 240	-42 240
31.12.2015	2 500	143 704	146 204
Aruandeaasta kasum (kahjum)		90 680	90 680
Muutused muudest väljamaksetest omanikele		-61 742	-61 742
31.12.2016	2 500	172 642	175 142

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Confent OÜ 2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrustes ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites. Confent OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Majandusaasta algas 01.01.2016 ja lõppes 31.12.2016. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes täpsusega 1 euro.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse aruandes lühiajalisi kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja ettemakseid hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on üldjuhul võrdne nominaalväärtusega miinus vajadusel allahindlused.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse individuaalselt. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 300 eurot ja kasuliku elueaga üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast. Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 300

Finantskohustised

Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustise eest saadud tasu õiglase väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustisi nende korrigeeritud soetusmaksumuses.

Edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustisi kajastatakse nende õiglases väärtuses ning õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes.

Finantskohustistega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real "finantstulud ja -kulud". Finantskohustise kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulusid kajastatakse aruandes samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulusid, mis tõenäoliselt teenivad tulu järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodidel, mil nad toovad tulu.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtte kasumit ei maksustata. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustisena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustise summa, mis võiks kaasneda dividendide välja maksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

OÜ Confent loeb osapooli seotuks juhul kui osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või omab olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele. Seotud osapooled on OÜ juhatuse liikmed ja nende lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassa	13 924	1 517
Pank	55 318	25 834
Kokku raha	69 242	27 351

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 981	17 981	
Ostjatelt laekumata arved	17 981	17 981	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 979	2 979	
Muud nõuded	111 382	83 382	28 000
Laenunõuded	109 137	81 137	28 000
Intressinõuded	2 245	2 245	
Ettemaksed	33 835	33 835	
Muud makstud ettemaksed	33 835	33 835	
Kokku nõuded ja ettemaksed	166 177	138 177	28 000

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 644	12 644	0
Ostjatelt laekumata arved	12 644	12 644	0
Muud nõuded	112 137	89 137	23 000
Laenunõuded	111 500	88 500	23 000
Intressinõuded	637	637	0
Ettemaksed	13 455	13 455	0
Muud makstud ettemaksed	13 455	13 455	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	138 236	115 236	23 000

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		3 645	3 542
Käibemaks		18 337	6 017
Üksikisiku tulumaks		2 353	212
Sotsiaalmaks		4 446	520
Kohustuslik kogumispension		295	25
Töötuskindlustusmaksed		308	30
Ettemaksukonto jääk	2 979		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 979	29 384	10 346

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	0	1 050	1 050	2 973	4 023
Akumuleeritud kulum	0	-210	-210	-681	-891
Jääkmaksumus	0	840	840	2 292	3 132
Ostud ja parendused	889	3 411	4 300	999	5 299
Muud ostud ja parendused	889	3 411	4 300	999	5 299
Amortisatsioonikulu	-111	-254	-365	-779	-1 144
31.12.2015					
Soetusmaksumus	889	4 461	5 350	3 972	9 322
Akumuleeritud kulum	-111	-464	-575	-1 460	-2 035
Jääkmaksumus	778	3 997	4 775	2 512	7 287
Ostud ja parendused		1 332	1 332	730	2 062
Muud ostud ja parendused		1 332	1 332	730	2 062
Amortisatsioonikulu	-222	-672	-894	-844	-1 738
31.12.2016					
Soetusmaksumus	889	5 793	6 682	4 702	11 384
Akumuleeritud kulum	-333	-1 136	-1 469	-2 304	-3 773
Jääkmaksumus	556	4 657	5 213	2 398	7 611

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	30 455	30 455
Võlad töövõtjatele	4 236	4 236
Maksuvõlad	29 384	29 384
Muud võlad	3 255	3 255
Muud viitvõlad	3 255	3 255
Saadud ettemaksed	558	558
Muud saadud ettemaksed	558	558
Kokku võlad ja ettemaksed	67 888	67 888
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	14 375	14 375
Võlad töövõtjatele	1 000	1 000
Maksuvõlad	10 346	10 346
Muud võlad	681	681
Muud viitvõlad	681	681
Saadud ettemaksed	268	268
Muud saadud ettemaksed	268	268
Kokku võlad ja ettemaksed	26 670	26 670

Lisa 7 Osakapital (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	483 528	344 685
Läti	128 655	16 680
Leedu	10 700	71 609
Poola	0	4 500
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	622 883	437 474
Kokku müügitulu	622 883	437 474
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mujal liigitamata koolitus	622 883	437 474
Kokku müügitulu	622 883	437 474

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	51 595	7 540
Sotsiaalmaksud	18 461	2 549
Kokku tööjõukulud	70 056	10 089
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	30 245	0	23 637	0

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad				
Positano OÜ	5 000	0	0	0

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Positano OÜ	23 000	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	7 157	7 540

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.07.2017

Confent OÜ (registrikood: 12388044) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENDRIK RANDOJA	Juhatuse liige	12.08.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81 962
Aruandeaasta kasum (kahjum)	90 680
Kokku	172 642

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81 962
Aruandeaasta kasum (kahjum)	90 680
Kokku	172 642
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	172 642
Kokku	172 642

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata koolitus	8559	622883	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Endrik Randoja	37403040280	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5082221
E-posti aadress	endrik@confent.com