

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Congress Rental Estonia OÜ

registrikood: 11313771

tänava/talu nimi, Madara 33-128

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10613

telefon: +371 29277618, +372 6679955

e-posti aadress: info@ktserviss.lv

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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Muud äritulud	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Muud ärikulud	12
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	12

Tegevusaruanne

Congress Rental Estonia OÜ on asutatud 07.11.2006. Põhitegevuseks on sünkroontõlke seadmete rendile andmine (s.h. heli- ja videosüsteemid, tõlkekabiinid) ning teenuste osutamine nende tehnilisel varustamisel. Nimetatud alal on osaühing monopoli seisus Läti ja Eesti turul. Seda arvestades jätkab töö osaühing ka 2013. Samuti on plaanis sisse tuua lisaseadmeid, mille korraldatavatel üritustel planeeritakse teostada spetsialistide abil Lätist.

2012. aastal oli juhatuses kaks liiget, juhatuse liiketele tasusid ei makstud.

Congress Rental Estonia OÜ peamised finantssuhtarvud

	2012	2011
Müügitulu (eurodes)	153 299	161 658
Müügitulu kasv (%)	-2%	-5%
Puhaskasum (eurodes)	34 472	48 232
Puhaskasumi kasv (%)	276%	-29%
Puhasrentaablus (%)	22.4%	29.8%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (eurodes)	16	9
Koguvara rentaablus ROA (%)	92%	87%
Omakapitali tootlus ROE (%)	97%	96%

Finantssuhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv (%) = $[(\text{müügitulu } 2012 - \text{müügitulu } 2011) / \text{müügitulu } 2011] \times 100$

Puhaskasumi kasv (%) = $[(\text{puhaskasum } 2012 - \text{puhaskasum } 2011) / \text{puhaskasum } 2011] \times 100$

Puhasrentaablus (%) = $[(\text{puhaskasum} / \text{müügitulu}) \times 100]$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

Koguvara rentaablus ROA (%) = $[(\text{puhaskasum} / \text{varad}) \times 100]$

Omakapitali tootlus ROE (%) = $[(\text{puhaskasum} / \text{omakapital}) \times 100]$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	50 678	24 550	2
Nõuded ja ettemaksed	44 407	34 373	3
Kokku käibevara	95 085	58 923	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	11 849	14 162	4
Kokku põhivara	11 849	14 162	
Kokku varad	106 934	73 085	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 104	6 727	5
Kokku lühiajalised kohustused	6 104	6 727	
Kokku kohustused	6 104	6 727	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	63 546	15 314	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 472	48 232	
Kokku omakapital	100 830	66 358	
Kokku kohustused ja omakapital	106 934	73 085	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	153 299	161 658	7
Muud äritulud	567	0	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-104 664	-101 515	9
Mitmesugused tegevuskulud	-8 626	-10 229	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 648	-2 575	4
Muud ärikulud	-68	0	12
Ärikasum (kahjum)	34 860	47 339	
Finantstulud ja -kulud	-388	893	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	34 472	48 232	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 472	48 232	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	34 860	47 339
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 648	2 575
Kokku korrigeerimised	5 648	2 575
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 034	-32 525
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-623	5 785
Laekunud intressid	22	9
Kokku rahavood äritegevusest	29 873	23 183
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 335	-7 400
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 335	-7 400
Kokku rahavood	26 538	15 783
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24 550	7 883
Raha ja raha ekvivalentide muutus	26 538	15 783
Valuutakursside muutuste mõju	-410	884
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	50 678	24 550

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	15 314	18 126
Aruandeaasta kasum (kahjum)			48 232	48 232
31.12.2011	2 556	256	63 546	66 358
Aruandeaasta kasum (kahjum)			34 472	34 472
31.12.2012	2 556	256	98 018	100 830

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Congress Rental Estonia OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses, mida täiendavad raamatupidamise toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Congress Rental Estonia OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud mitmesugused kuludes. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 1 000 eurost ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme (norm aasta kohta):

Masinad ja seadmed 20-40%

Muu põhivara 25-40%

Vara amortisatsiooni alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Amortisatsioon lõpetatakse kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikult kasutusest või klassifitseeritakse ümber müügiotel põhivaraks.

Igal bilansipäeval tuleb hinnata kasutatavate amortisatsioonimäärgade, -meetodite ja lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus jn väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, siis materiaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele. Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Varem alla hinnatud varade allahindluse tühistamist kajastatakse aruandeaasta kasumiaruandes põhivara allahindluse kahjumi vähendamisenä.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantava komponendi maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Müügiotel põhivarana kajastatakse bilansis selliseid materiaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse müüakse lähema 12 kuu jooksul. Müügiotel põhivara amortiseerimine lõpetatakse vara ümberklassifitseerimise hetkel.

Müügiotel põhivara kajastatakse bilansis käibevarade hulgas, kas bilansilises jääkmaksumuses või õiglasel väärtuses (miinus hinnangulised müügikulutused), lähtudes sellest kumb on madalam.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärtuselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kohustuslik reservkapital

Igal majandusaastal kajastatakse reservkapitali vähemalt 5% puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 10% aktsiakapitalist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	50 678	24 550
Kokku raha	50 678	24 550

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	43 632	43 632		
Ostjatelt laekumata arved	44 320	44 320		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-688	-688		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	315	315		
Muud nõuded	190	190		
Ettemaksed	270	270		
Tulevaste perioodide kulud	270	270		
Kokku nõuded ja ettemaksed	44 407	44 407		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	33 466	33 466		
Ostjatelt laekumata arved	33 466	33 466		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	359	359		
Muud nõuded	278	278		
Ettemaksed	270	270		
Tulevaste perioodide kulud	270	270		
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 373	34 373		

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	8 788	8 788	5 658	14 446
Akumuleeritud kulum	-293	-293	-4 816	-5 109
Jääkmaksumus	8 495	8 495	842	9 337
Ostud ja parendused			7 400	7 400
Amortisatsioonikulu	-1 752	-1 752	-823	-2 575
31.12.2011				
Soetusmaksumus	8 788	8 788	13 058	21 846
Akumuleeritud kulum	-2 045	-2 045	-5 639	-7 684
Jääkmaksumus	6 743	6 743	7 419	14 162
Ostud ja parendused			3 335	3 335
Amortisatsioonikulu	-1 752	-1 752	-3 896	-5 648
31.12.2012				
Soetusmaksumus	8 788	8 788	10 735	19 523
Akumuleeritud kulum	-3 797	-3 797	-3 877	-7 674
Jääkmaksumus	4 991	4 991	6 858	11 849

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	6 104	6 104		
Kokku võlad ja ettemaksed	6 104	6 104		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	6 044	6 044		
Muud võlad	683	683		
Muud viitvõlad	683	683		
Kokku võlad ja ettemaksed	6 727	6 727		

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	105 819	104 666
Leedu	0	30 404
Läti	42 428	4 793
Belgia	5 052	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	153 299	139 863
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	21 795
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	21 795
Kokku müügitulu	153 299	161 658
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	153 299	161 658

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2012
Muud	567
Kokku muud äritulud	567

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud teenused	104 664	101 515
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	104 664	101 515

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	2 611	3 746
Mitmesugused bürookulud	3 615	3 892
Muud	2 400	2 591
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 626	10 229

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	68
Kokku muud ärikulud	68

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

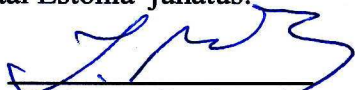
	2012	2011
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-410	884
Muud finantstulud ja -kulud	22	9
Kokku finantstulud ja -kulud	-388	893

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

OÜ Congress Rental Estonia juhatus on koostanud 2012.a. majandusaasta aruande, koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest.

OÜ Congress Rental Estonia juhatus:

Juhatuseliige


/Imants Barkans/

12. mai 2013

Juhatuseliige


/Arturs Kallings/

12. mai 2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	63 546
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 472
Kokku	98 018
Jaotamine	
Kokku	98 018

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	140939	91.94%	Jah
Muude masinate ja seadmete hulgimüük	4669	12360	8.06%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Imants Barkans	29.01.1967	Riia rajoon	1278 EUR
Arturs Kallings	14.11.1958	Riia	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6679955
Mobiiltelefon	+371 29277618
E-posti aadress	info@ktserviss.lv