

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing CONCOVER

registrikood: 10166888

tänava/talu nimi, Jõe 45B

maja ja korteri number:

linn: Keila linn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: EE3053

telefon: +372 6782182

faks: +372 6782004

e-posti aadress: info@concover.ee

veebilehe aadress: www.concover.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Concover OÜ põhiliseks tegevusvaldkonnaks on bürootarvete ja tööriistade jaemüük. Firmale kuulub kinnistuosa, kus asub kauplus.

Kuna jaemüügid nimetatud kaubagruppides olid 2013 aastal üldiselt nõrgad ja konkurents suur, siis kajastus see ka ettevõtte tegevuses.

Lootuses majanduse üldisele arengule näeme müüginumbrite paranemist ja kasumisse jõudmist 2014 aastal.

Olulisi investeeringuid järgneval aastal planeeritud ei ole.

Aruande aastal maksti brutotasuna palka juhatuse liikmele 3453 eurot. Töötajaid palgal ei olnud.

2013 aasta kahjum oli 2 600 ning käive 37 582 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 146	6 931	2
Nõuded ja ettemaksed	1 747	1 819	3
Varud	107 023	112 589	
Kokku käibevara	109 916	121 339	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	114 240	116 987	4
Kokku põhivara	114 240	116 987	
Kokku varad	224 156	238 326	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 980	8 550	5
Kokku lühiajalised kohustused	6 980	8 550	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	214 562	224 562	
Kokku pikaajalised kohustused	214 562	224 562	
Kokku kohustused	221 542	233 112	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 068	3 068	
Kohustuslik reservkapital	3 930	3 930	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 784	-2 267	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 600	483	
Kokku omakapital	2 614	5 214	
Kokku kohustused ja omakapital	224 156	238 326	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	37 582	44 963	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-23 521	-23 611	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 279	-9 114	
Tööjõukulud	-4 627	-8 926	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 747	-2 747	
Muud ärikulud	-8	-82	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-2 600	483	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 600	483	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 600	483	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 600	483
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 747	2 747
Kokku korrigeerimised	2 747	2 747
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	72	1 126
Varude muutus	5 566	-15 321
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 570	2 486
Kokku rahavood äritegevusest	4 215	-8 479
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-10 000	8 370
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 000	8 370
Kokku rahavood	-5 785	-109
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 931	7 040
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 785	-109
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 146	6 931

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	3 068	3 930	-2 267	4 731
Aruandeaasta kasum (kahjum)			483	483
31.12.2012	3 068	3 930	-1 784	5 214
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 600	-2 600
31.12.2013	3 068	3 930	-4 384	2 614

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Concover OÜ 2013 a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid. OÜ Concover on jätkuvalt tegutsenud ettevõtte.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Concover OÜ 2013 a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise toimikonna poolt välja antud juhendid. Concover OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses so. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisel kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja – asukohta.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Maad ei amortiseerita.

Juhul, kui põhivara kaetav väärtus (s.o. kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenuid, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse

arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglates väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu arvestatakse hetkest, kui ettevõtte tekib dividendi nõudeõigus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kassa	1 064	3 983
Arvelduskontod	82	2 948
Kokku raha	1 146	6 931

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 535	1 535	
Ostjatelt laekumata arved	1 535	1 535	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	212	212	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 747	1 747	
	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 819	1 819	
Ostjatelt laekumata arved	1 819	1 819	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 819	1 819	

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa		Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordivahendid			
31.12.2011					
Soetusmaksumus	97 757	44 983	44 983	13 738	156 478
Akumuleeritud kulum		-23 006	-23 006	-13 738	-36 744
Jääkmaksumus	97 757	21 977	21 977	0	119 734
Amortisatsioonikulu		-2 747	-2 747		-2 747
31.12.2012					
Soetusmaksumus	97 757	21 977	21 977	13 738	133 472
Akumuleeritud kulum		-2 747	-2 747	-13 738	-16 485
Jääkmaksumus	97 757	19 230	19 230	0	116 987
Amortisatsioonikulu		-2 747	-2 747		-2 747
31.12.2013					
Soetusmaksumus	97 757	19 230	19 230	0	116 987
Akumuleeritud kulum		-2 747	-2 747	0	-2 747
Jääkmaksumus	97 757	16 483	16 483	0	114 240

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 145	3 145			
Võlad töövõtjatele	253	253			
Maksuvõlad	482	482			6
Muud võlad sidusettevõttele	2 000	2 000			
Muud võlad	1 100	1 100			
Kokku võlad ja ettemaksed	6 980	6 980			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	5 686	5 686			
Võlad töövõtjatele	284	284			
Maksuvõlad	580	580			6
Muud võlad sidusettevõttele	2 000	2 000			
Kokku võlad ja ettemaksed	8 550	8 550			

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		217	170
Üksikisiku tulumaks		58	94
Sotsiaalmaks		190	284
Töötuskindlustusmaksed		17	32
Ettemaksukonto jääk	212		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	212	482	580

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	3 453	6 653
Sotsiaalmaksud	1 174	2 273
Kokku tööjõukulud	4 627	8 926
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Sidusettevõtjad	2 000	2 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	3 453	3 451

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.04.2014

Osaühing CONCOVER (registrikood: 10166888) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MALLOR MARTINSON	juhatuse liige (juhataja)	04.04.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 784
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 600
Kokku	-4 384

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 784
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 600
Kokku	-4 384

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	37582	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mallor Martinson	35512230260	Jõe 45B, Keila linn, Harju maakond, Eesti	3068 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6782182
Faks	+372 6782004
E-posti aadress	info@concover.ee
E-posti aadress	mallor@concover.ee
Veebilehe aadress	www.concover.ee