

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing CONCOVER

registrikood: 10166888

tänava/talu nimi, Jõe 45B

maja ja korteri number:

linn: Keila linn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: EE3053

telefon: +372 5043496

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
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

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

Kuna jaemüügid nimetatud kaubagruppides olid 2014 aastal üldiselt nõrgad ja konkurents suur, siis kajastus see ka ettevõtte tegevuses.

Lootuses majanduse üldisele arengule näeme müüginumbrite paranemist ja suurema kasumi saamist 2015 aastal.

Olulisi investeeringuid järgneval aastal planeeritud ei ole.

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

2014 aasta kasum oli 194 eurot ning käive 34 922 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 683	1 146	2
Nõuded ja ettemaksed	452	1 747	3
Varud	110 621	107 023	
Kokku käibevara	115 756	109 916	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	111 493	114 240	4
Kokku põhivara	111 493	114 240	
Kokku varad	227 249	224 156	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 679	6 980	5
Kokku lühiajalised kohustused	5 679	6 980	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	218 762	214 562	
Kokku pikaajalised kohustused	218 762	214 562	
Kokku kohustused	224 441	221 542	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 068	3 068	
Kohustuslik reservkapital	3 930	3 930	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 384	-1 784	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	194	-2 600	
Kokku omakapital	2 808	2 614	
Kokku kohustused ja omakapital	227 249	224 156	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	34 922	37 582	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-20 681	-23 521	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 624	-9 279	
Tööjõukulud	-4 627	-4 627	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 747	-2 747	
Muud ärikulud	-49	-8	
Kokku ärikasum (-kahjum)	194	-2 600	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	194	-2 600	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	194	-2 600	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	194	-2 600	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 747	2 747	
Kokku korrigeerimised	2 747	2 747	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 294	72	
Varude muutus	-3 598	5 566	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 301	-1 570	
Kokku rahavood äritegevusest	1 938	4 215	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 599	0	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-10 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 599	-10 000	
Kokku rahavood	3 537	-5 785	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 146	6 931	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 537	-5 785	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 683	1 146	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			194	194
31.12.2014	3 068	3 930	-4 190	2 808

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Concover OÜ 2014 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 tegutsev ettevõtte.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Concover OÜ 2014 a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise toimkonna 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 tööjoudlust 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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmed	10 aastat

Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasel väärtusel (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)

	31.12.2014	31.12.2013
Kassa	3 959	1 064
Arvelduskontod	724	82
Kokku raha	4 683	1 146

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	452	452
Ostjatelt laekumata arved	452	452
Kokku nõuded ja ettemaksed	452	452
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 535	1 535
Ostjatelt laekumata arved	1 535	1 535
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	212	212
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 747	1 747

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Amortisatsioonikulu		-2 747	-2 747		-2 747
31.12.2014					
Soetusmaksumus	97 757	19 230	19 230		116 987
Akumuleeritud kulum		-5 494	-5 494		-5 494
Jääkmaksumus	97 757	13 736	13 736		111 493

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 949	2 949	
Võlad töövõtjatele	253	253	
Maksuvõlad	345	345	6
Muud võlad	132	132	
Muud viitvõlad	132	132	
Muud võlad sidusettevõttele	2 000	2 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 679	5 679	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
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	

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		213		217
Üksikisiku tulumaks		29		58
Sotsiaalmaks		95		190
Töötuskindlustusmaksed		8		17
Ettemaksukonto jääk	0		212	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		345	212	482

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	3 453	3 453
Sotsiaalmaksud	1 174	1 174
Kokku tööjõukulud	4 627	4 627
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Sidusettevõtjad	2 000	2 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	3 453	3 453

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.03.2015

Osaühing CONCOVER (registrikood: 10166888) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MALLOR MARTINSON	juhatuse liige (juhataja)	03.03.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 384
Aruandeaasta kasum (kahjum)	194
Kokku	-4 190

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 384
Aruandeaasta kasum (kahjum)	194
Kokku	-4 190

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	34922	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6782182
Mobiiltelefon	+372 5043496
E-posti aadress	info@concover.ee
E-posti aadress	mallor@concover.ee
Veebilehe aadress	www.concover.ee