

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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	11
Lisa 11 Muud ärikulud	12
Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud	12
Aruande allkirjad	13

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 2014. Samuti on plaanis sisse tuua lisaseadmeid, mille korraldatavatel üritustel planeeritakse teostada spetsialistide abil Lätist.

2014. aastal oli juhatuses kaks liiget, juhatuse liiketele tasusid ei makstud.

Congress Rental Estonia OÜ peamised finantssuhtarvud

	2014	2013
Müügitulu (eurodes)	99091	176331
Müügitulu kasv (%)	-44%	15%
Puhaskasum (eurodes)	-9120	48516
Puhaskasumi kasv (%)	-118%	40%
Puhasrentaablus (%)	-9%	27.5%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (eurodes)	42	14
Koguvara rentaablus ROA (%)	96%	91%
Omakapitali tootlus ROE (%)	98%	97%

Finantssuhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv (%) = $[(\text{müügitulu } 2014 - \text{müügitulu } 2013) / \text{müügitulu } 2013] \times 100$

Puhaskasumi kasv (%) = $[(\text{puhaskasum } 2014 - \text{puhaskasum } 2013) / \text{puhaskasum } 2013] \times 100$

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)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 859	84 176	2
Nõuded ja ettemaksed	82 657	61 937	3
Kokku käibevara	94 516	146 113	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	47 963	13 904	4
Kokku põhivara	47 963	13 904	
Kokku varad	142 479	160 017	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 253	10 671	5
Kokku lühiajalised kohustused	2 253	10 671	
Kokku kohustused	2 253	10 671	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	146 534	98 018	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 120	48 516	
Kokku omakapital	140 226	149 346	
Kokku kohustused ja omakapital	142 479	160 017	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	99 091	176 331	7
Muud äritulud	31	3	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-90 804	-110 181	9
Mitmesugused tegevuskulud	-7 816	-8 736	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 467	-7 845	4
Muud ärikulud	-155	-58	12
Kokku ärikasum (-kahjum)	-9 120	49 514	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-998	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 120	48 516	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 120	48 516	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-9 120	49 514
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 467	7 845
Kokku korrigeerimised	9 467	7 845
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-20 720	-17 530
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-8 418	4 567
Kokku rahavood äritegevusest	-28 791	44 396
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-43 526	-9 900
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-43 526	-9 900
Kokku rahavood	-72 317	34 496
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	84 176	50 678
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-72 317	34 496
Valuutakursside muutuste mõju	0	-998
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 859	84 176

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	98 018	100 830
Aruandeaasta kasum (kahjum)			48 516	48 516
31.12.2013	2 556	256	146 534	149 346
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-9 120	-9 120
31.12.2014	2 556	256	137 414	140 226

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Congress Rental Estonia OÜ 2014. 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 1 500 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 müügiotol 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 kulum.

Kohustuslik reservkapital

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

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Pank	11 859	84 176
Kokku raha	11 859	84 176

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	42 442	42 442
Ostjatelt laekumata arved	42 442	42 442
Muud nõuded	195	195
Ettemaksed	40 020	40 020
Tulevaste perioodide kulud	40 020	40 020
Kokku nõuded ja ettemaksed	82 657	82 657
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	61 477	61 477
Ostjatelt laekumata arved	61 477	61 477
Muud nõuded	190	190
Ettemaksed	270	270
Tulevaste perioodide kulud	270	270
Kokku nõuded ja ettemaksed	61 937	61 937

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Ostud ja parendused			9 900	9 900
Amortisatsioonikulu	-1 752	-1 752	-6 093	-7 845
31.12.2013				
Soetusmaksumus	8 788	8 788	20 635	29 423
Akumuleeritud kulum	-5 549	-5 549	-9 970	-15 519
Jääkmaksumus	3 239	3 239	10 665	13 904
Ostud ja parendused			43 526	43 526
Amortisatsioonikulu	-1 752	-1 752	-7 715	-9 467
31.12.2014				
Soetusmaksumus	8 788	8 788	64 161	72 949
Akumuleeritud kulum	-7 301	-7 301	-17 685	-24 986
Jääkmaksumus	1 487	1 487	46 476	47 963

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 941	1 941
Maksuvõlad	312	312
Kokku võlad ja ettemaksed	2 253	2 253
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 226	10 226
Maksuvõlad	445	445
Kokku võlad ja ettemaksed	10 671	10 671

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	99 091	136 331
Leedu	0	40 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	99 091	176 331
Kokku müügitulu	99 091	176 331
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	99 091	176 331

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Muud	31	3
Kokku muud äritulud	31	3

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Müügi eesmärgil ostetud teenused	90 804	110 181
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	90 804	110 181

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	3 528	3 056
Mitmesugused bürookulud	4 288	3 754
Muud	0	1 926
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 816	8 736

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	155	58
Kokku muud ärikulud	155	58

Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest		-998
Kokku muud finantstulud ja -kulud		-998

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

OÜ Congress Rental Estonia juhatus on koostanud 2014.a. majandusaasta aruande, koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest.

OÜ Congress Rental Estonia juhatus:

Juhatuseliige


/Imants Barkans/

13 aprill 2015

Juhatuseliige


/Arturs Kallings/

13. aprill 2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	146 534
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 120
Kokku	137 414
Jaotamine	
Kokku	137 414

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	99091	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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