

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Conx PM OÜ

registrikood: 12060355

tänavatalu nimi, Tartu mnt 84A

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10112

e-posti aadress: Peeter.Kesner@conx.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Äritegevus

Conx PM OÜ põhitegevusalaks on projekteerimine. Projekteerimise käive 2014 oli 316 tuhat EUR (2013 432 tuhat EUR).

Personal

Conx PM OÜ's oli 2014. aastal 8 (2013 a samuti 8) töötajat, tööjõukulud kokku moodustasid 254 tuhat EUR (2013 261 tuhat EUR, ettevõtte juhatuse liikmele tasu ei makstud).

Osakapital

Conx PM OÜ osakapital on 2 500 eurot mis koosneb 1 osast nimiväärtusega 2 500 eurot.

Seoses halvenenud majandusolukorraga on ettevõtte majandustulemus oluliselt langenud ja ettevõtte omakapital ei vasta Äriseaduses kehtestatud nõuetele. Ettevõtte juhatuse on teinud emaettevõttele ettepaneku konverteerida laen omakapitaliks. Ettepanek on leidnud emaettevõtte tasandil mõistmist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	42 737	41 282	
Nõuded ja ettemaksed	7 394	35 026	2
Kokku käibevara	50 131	76 308	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	9 919	6 679	4
Immateriaalne põhivara	15 712	28 281	5
Kokku põhivara	25 631	34 960	
Kokku varad	75 762	111 268	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	135 810	96 445	6
Kokku lühiajalised kohustused	135 810	96 445	
Kokku kohustused	135 810	96 445	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 323	11 744	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-74 871	579	
Kokku omakapital	-60 048	14 823	
Kokku kohustused ja omakapital	75 762	111 268	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	316 267	432 071	8
Muud äritulud	2	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-120 921	-151 090	
Tööjõukulud	-254 571	-261 193	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-14 714	-15 612	4,5
Kokku ärikasum (-kahjum)	-73 937	4 176	
Intressikulud	-935	-3 600	
Muud finantstulud ja -kulud	1	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-74 871	579	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-74 871	579	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-73 937	4 176	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14 714	15 612	
Muud korrigeerimised	0	-30 000	
Kokku korrigeerimised	14 714	-14 388	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	27 632	10 148	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	39 365	7 417	
Laekunud intressid	1	3	
Makstud intressid	-935	0	
Kokku rahavood äritegevusest	6 840	7 356	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 385	-8 220	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 385	-8 220	
Kokku rahavood	1 455	-864	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	41 282	42 146	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 455	-864	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	42 737	41 282	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 500	11 744	14 244
Aruandeaasta kasum (kahjum)		579	579
31.12.2013	2 500	12 323	14 823
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-74 871	-74 871
31.12.2014	2 500	-62 548	-60 048

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Conx PM OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi aruannetes. Varad ja kohustused on bilansis jaotatud lühi- ja pikaajalisteks. Lühiajaliste varadena on näidatud varad, mis eeldatavasti realiseeritakse järgmisel majandusaastal. Lühiajaliste kohustustena on näidatud kohustused, mille maksetähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast. Ülejäänud varad ja kohustused on näidatud pikaajalistena. Kasumiaruandes on kulud liigitatud nende funktsiooni järgi.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule ja ettevõtte põhikirjale peab kohustuslik reservkapitali suurus olema 10% osakapitalist. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulud on aruandeperioodi sissetulekud (majandusliku kasu suurenemised), millega kaasneb varade suurenemine või kohustuste vähenemine ja mis suurendavad raamatupidamiskohustuslase omakapitali, välja arvatud omanike poolt teostatud sissemaksed omakapitalist. Tulu kajastatakse saadud või saada oleva tasu õiglasel väärtuses. Tulu teenuste müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Intrassitulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodil, mil see tekkis.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud (majandusliku kasu vähenemised), millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad raamatupidamiskohustuslase omakapitali, välja arvatud omanike poolt teostatud väljamaksed omakapitalist. Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu (näiteks kulutused materiaalsele põhivarale). Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapool on:

- emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;

- osaühingu juhatus;
- lisaks on seotud osapoolteks juhatuse liikmete lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 582	3 582
Ostjatelt laekumata arved	3 582	3 582
Ettemaksed	3 812	3 812
Muud makstud ettemaksed	3 812	3 812
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 394	7 394
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Ettemaksed	5 026	5 026
Tulevaste perioodide kulud	5 026	5 026
Tellijatelt saada	30 000	30 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	35 026	35 026

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	67	6 734
Üksikisiku tulumaks	5 869	3 137
Erisoodustuse tulumaks	0	7
Sotsiaalmaks	10 566	5 450
Kohustuslik kogumispension	468	212
Töötuskindlustusmaksed	877	495
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17 847	16 035

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012					
Soetusmaksumus		12 012	12 012		12 012
Akumuleeritud kulum		-10 511	-10 511		-10 511
Jääkmaksumus		1 501	1 501		1 501
Ostud ja parendused	8 220	0	8 220		8 220
Amortisatsioonikulu	-1 541	-1 501	-3 042		-3 042
31.12.2013					
Soetusmaksumus	8 220	12 012	20 232		20 232
Akumuleeritud kulum	-1 541	-12 012	-13 553		-13 553
Jääkmaksumus	6 679	0	6 679		6 679
Ostud ja parendused	0	0		5 385	5 385
Amortisatsioonikulu	-2 055	0	-2 055	-90	-2 145
31.12.2014					
Soetusmaksumus	8 220	12 012	20 232	5 385	25 617
Akumuleeritud kulum	-3 596	-12 012	-15 608	-90	-15 698
Jääkmaksumus	4 624	0	4 624	5 295	9 919

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2012		
Soetusmaksumus	62 847	62 847
Akumuleeritud kulum	-21 996	-21 996
Jääkmaksumus	40 851	40 851
Amortisatsioonikulu	-12 570	-12 570
31.12.2013		
Soetusmaksumus	62 847	62 847
Akumuleeritud kulum	-34 566	-34 566
Jääkmaksumus	28 281	28 281
Amortisatsioonikulu	-12 569	-12 569
31.12.2014		
Soetusmaksumus	62 847	62 847
Akumuleeritud kulum	-47 135	-47 135
Jääkmaksumus	15 712	15 712

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 258	7 258	
Võlad töövõtjatele	11 994	11 994	
Maksuvõlad	17 847	17 847	3
Muud võlad	18 711	18 711	
Muud viitvõlad	18 711	18 711	
Laenuvõlad	80 000	80 000	10
Kokku võlad ja ettemaksed	135 810	135 810	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 936	4 936	
Võlad töövõtjatele	11 811	11 811	
Maksuvõlad	16 035	16 035	3
Muud võlad	63 663	63 663	
Intressivõlad	8 906	8 906	
Muud viitvõlad	54 757	54 757	
Kokku võlad ja ettemaksed	96 445	96 445	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Alates septembri teisest poolest 2014 on osa omanikuks Alexela Logistics AS.		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	314 123	419 571
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	314 123	419 571
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	2 144	12 500
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	2 144	12 500
Kokku müügitulu	316 267	432 071
Müügitulu tegevusalade lõikes		
projekteerimine	316 267	432 071
Kokku müügitulu	316 267	432 071

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	174 623	179 052
Sotsiaalmaksud	59 177	60 781
puhkusereserv	20 770	21 360
Kokku tööjõukulud	254 570	261 193
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	8	8

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Alexela Logistics AS
--	----------------------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	80 000	38 906

2014	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja		85 000	43 906
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	10 474		

Juhatuse liikmele tasu 2014 ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.01.2015

Conx PM OÜ (registrikood: 12060355) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER KESNER	Juhatuse liige	22.01.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 323
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-74 871
Kokku	-62 548
Jaotamine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-62 548
Kokku	37 452

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inseneritegevused ning nendega seotud tehniline nõustamine	7112	316267	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
AS Alexela Logistics	11279011	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	Peeter.Kesner@alexelalogistics.eu