

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Convertal OÜ

registrikood: 11578363

tänava/talu nimi, Riia 181a

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51014

telefon: +372 58183965

e-posti aadress: info@convertal.ee

veebilehe aadress: www.convertal.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	10
Lisa 4 Kasutusrent	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

2015. aasta oli Convertal OÜ-le kasvu aasta. Ettevõtte tegeles suurel määral varem tehtud ümberkorralduste realiseerimisega ning suurendas seetõttu müügimahtusid ja kasumit. Aruandeaasta käive suurenes enam kui kaks korda, uueks ekspordituruks sai Soome Vabariik. Ettevõtte aruandeaasta oli kasumis.

Ettevõtte tegevusalad jäid aruande aasta jooksul üldjoontes samadeks – tegeleme laiemalt internetiturundusega, kitsama spetsiifikaga pigem otsingumootoriturundusele. Oluliselt suutsime kasvatada klientide arvu ja käivet Google AdWordsi reklaami korraldamise osas. Sellega seoses kasvas ka püsiklientide arv ja klientide järjepidevus.

Aruandeaastal töötas OÜ-s Convertal keskmiselt 7 töötajat ja 2 juhatuse liiget, lähiaastatel suurendame töötajate arvu mõnevõrra. 2016.-dal aastal, keskendume ettevõtte uue kaubamärgi tuntuse kasvatamisele ja eksporditurgudele. Samuti on fookuses tulemusjuhtimine ja efektiivsuse tõstmine. Seeläbi prognoosime järgmiseks tegevusaastaks ka mõningast kasumlikkuse kasvu. Prognoosime pigem keskendumist lähiturgudele. Ettevõtte omanikud Fred Koppel ja Taavi Raidma tegelevad jätkuvalt teenuste arendamisega ning täiendkoolitustega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	36 373	17 611	
Nõuded ja ettemaksed	103 502	40 267	2
Kokku käibevara	139 875	57 878	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	0	505	
Kokku põhivara	0	505	
Kokku varad	139 875	58 383	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	64 962	30 657	5
Kokku lühiajalised kohustused	64 962	30 657	
Kokku kohustused	64 962	30 657	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 680	2 680	7
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 778	25 322	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 187	-544	
Kokku omakapital	74 913	27 726	
Kokku kohustused ja omakapital	139 875	58 383	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	526 462	252 210	8
Muud äritulud	13 134	162	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-336 263	-176 342	9
Mitmesugused tegevuskulud	-46 646	-20 037	10
Tööjõukulud	-93 032	-53 469	11
Muud ärikulud	-2 939	-18	
Kokku ärikasum (-kahjum)	60 716	2 506	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	-505	-3	
Intressikulud	-525	-405	
Muud finantstulud ja -kulud	1	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	59 687	2 098	
Tulumaks	-2 500	-2 642	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 187	-544	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	60 716	2 506	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-63 235	19 332	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	34 305	-23 353	
Kokku rahavood äritegevusest	31 786	-1 515	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	1	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	-525	-405	
Makstud dividendid	-10 000	-9 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 500	-2 392	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 025	-11 797	
Kokku rahavood	18 762	-13 312	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 611	30 923	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18 762	-13 312	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36 373	17 611	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 680	268	35 322	38 270
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-544	-544
Makstud dividendid			-10 000	-10 000
31.12.2014	2 680	268	24 778	27 726
Aruandeaasta kasum (kahjum)			57 187	57 187
Makstud dividendid			-10 000	-10 000
31.12.2015	2 680	268	71 965	74 913

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Meedium Marketing 2015. aasta aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, pangas olevat raha ja tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni kolm kuud. Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutatehing on tehing, mis on fikseeritud või mille arveldamine toimub välisvaluutas.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute esmasel kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused (raha, nõuded, võlakohustused), mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, nõuete laekumise tõenäosust on hinnatud iga ostja ja arve alusel individuaalselt. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Muud nõuded on hinnatud analoogiliselt ostjate nõuetega.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse vara kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku põhivarana ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kuludesse. Materiaalne põhivara võetakse soetamisel arvele soetusmaksumuses, bilansis on aga kajastatud jääkmaksumuses.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes kasulikust elueast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Masinad ja seadmed	5-10 aastat
Muu inventar ja IT seadmed	3-5 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 kuuluvas summas.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes

valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ja tulude ning kulude vastavuse printsiibist.

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 väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksimisega 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

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse: olulist mõju omavad omanikud ja nende lähedased sugulased, tegevjuhtkond ja eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted .

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	92 005	92 005
Ostjatelt laekumata arved	92 005	92 005
Muud nõuded	11 317	11 317
Ettemaksed	180	180
Tulevaste perioodide kulud	180	180
Kokku nõuded ja ettemaksed	103 502	103 502
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	40 087	40 087
Ostjatelt laekumata arved	40 087	40 087
Ettemaksed	180	180
Tulevaste perioodide kulud	180	180
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 267	40 267

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		23		16
Käibemaks		10 620		3 739
Üksikisiku tulumaks		3 146		1 413
Sotsiaalmaks		6 214		2 790
Kohustuslik kogumispension		419		168
Töötuskindlustusmaksed		449		230
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		20 871		8 356

Lisa 4 Kasutusrent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	3 694	1 761
Järgmistele perioodidele kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	2 819	1 804
1-5 aasta jooksul	6 598	4 300

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	33 901	33 901
Võlad töövõtjatele	9 248	9 248
Maksuvõlad	20 871	20 871
Muud võlad	0	0
Dividendivõlad	0	0
Saadud ettemaksed	942	942
Tulevaste perioodide tulud	942	942
Kokku võlad ja ettemaksed	64 962	64 962
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	16 391	16 391
Võlad töövõtjatele	4 240	4 240
Maksuvõlad	8 356	8 356
Muud võlad	1 250	1 250
Dividendivõlad	1 250	1 250
Saadud ettemaksed	420	420
Tulevaste perioodide tulud	420	420
Kokku võlad ja ettemaksed	30 657	30 657

Lisa 6 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2015	
	Saadud	Tagastatud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Ekspordivõimekuse tõstmise toetus	11 317	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	11 317	0
Kokku sihtfinantseerimine	11 317	0

Projekti rahastab Ettevõtluse Arendamise Sihtasutus.

Projekti kogumaksumus on 71380 eurot, millest OÜ Convertal omaosalus on 21414 ja toetus maksimaalselt 49966 eurot. Projekti periood on 01.10.2015-30.09.2016

Eesmärgiks OÜ Convertal ekspordivõimekuse oluline tõstmine.

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 680	2 680
Osade arv (tk)	268	268

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	479 800	188 346
Leedu	12 764	19 819
Suurbritannia	0	5 326
Soome	27 862	0
Küpros	4 756	34 069
Poola	1 200	0
Rootsi	80	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	526 462	247 560
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Araabia Ühendemiraadid	0	450
Ameerika Ühendriigid	0	4 200
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	4 650
Kokku müügitulu	526 462	252 210
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muud infotehnoloogia ja arvutialased tegevused	514 388	242 269
Internetiturunduse koolitused	0	1 380
Muud osutatud teenused	12 074	8 561
Kokku müügitulu	526 462	252 210

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud teenused	308 203	152 482
Alltöövõtutööd	28 060	23 860
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	336 263	176 342

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	5 057	4 308
Energia	3 074	1 662
Kütus	3 074	1 662
Lähetuskulud	1 376	377
Väheväärtuslik põhivara	1 717	1 017
Hüvitis isikliku auto kasutamise eest	0	50
Reklaamikulud	335	807
Lootused debitoorsed võlad	2 304	0
Sõidukite kasutusrent	3 694	1 761
Ostetud teenused	20 302	0
Muud	8 787	10 055
Kokku mitmesugused tegevuskulud	46 646	20 037

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	69 162	39 916
Sotsiaalmaksud	23 870	13 553
Kokku tööjõukulud	93 032	53 469
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	4

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	79	593	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 855	403	68

2015	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	24 650	35 882

2014	Ostud	Müügid
Sidusettevõttjad	2 535	1 244
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	20 259	27 003

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	6 348	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.03.2016

Convertal OÜ (registrikood: 11578363) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
FRED KOPPEL	Juhatuse liige	01.03.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 778
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 187
Kokku	71 965
Jaotamine	
Dividendideks	45 000
Kokku	45 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 778
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 187
Kokku	71 965
Jaotamine	
Dividendideks	45 000
Kokku	45 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	526462	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Fred Koppel	38604162763	Elva linn, Tartu maakond, Eesti	1340 EUR
Taavi Raidma	38501192766	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1340 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58183965
E-posti aadress	info@meedium.ee
Veebilehe aadress	www.meedium.ee