

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Centene OÜ

registrikood: 14250568

tänava/talu nimi, Uusaru tn 18b

maja ja korteri number:

linn: Saue linn

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 76505

telefon: +372 56229157

e-posti aadress: jana@stonerex.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Tööjõukulud	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9
Lisa 4 Konsolideerimata bilanss	10
Lisa 5 Konsolideerimata kasumiaruanne	11
Lisa 6 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	11
Lisa 7 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Centene OÜ on valdusfirma, mille tütarettevõteteks on Centene Trading OÜ ja Centene Pro OÜ. Centene grupi tegevusalaks on fassaadi- ja ehitusplaatide tootmine ja müük Eestis ja mujal riikides. Ettevõtte alustas äritegevusega 2018 a. alguses.

Erinevaid fassaadi- ja ehitusplaate toodetakse ja turustatakse kaubamärgi StoneREX all. StoneREX fassaadiplaate (kivipuruplaadid, värvitud tsementkiud- ja tsementlaastplaadid, massvärvitud plaadid) kasutatakse peamiselt hingavates fassaadilahendustes, ehitusplaatide (tuletõkkeplaadid, tuuletõkkeplaadid, erinevad tsementkiud- ja tsementlaastplaadid) kasutusvaldkond on väga lai. Tootevaliku komplekteerimisel on arvestatud turu trendidega ning sihtturgude nõudlusega.

Perioodi konsolideeritud netokäive oli 1 581 787 eurot, perioodi kahjumiks kujunes 50 120 eurot. Ettevõtte prioriteediks on toodangu kvaliteet ning vastavus valitud sihtturgude nõudmistele mis tingib ka suuremad investeeringud personali, tootmisvahenditesse, töökorraldusse ning töötingimustesse. See omakorda tõi kaasa kahjum tekkimise esimesel tegutsemisaastal. Müügimahtude suurem tõus on planeeritud 2019 aastasse.

Grupis töötas kokku 15 töötajat, tööjõukulud kokku olid 379 112 eurot.

Ettevõtte juhatus on kaheliikmeline, juhatusele töötasu ei maksta.

Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	25 388	3	
Nõuded ja ettemaksed	267 823	13 868	
Varud	367 048	0	
Kokku käibevarad	660 259	13 871	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 000	0	
Materiaalsed põhivarad	34 290	0	
Immateriaalsed põhivarad	350 000	0	
Kokku põhivarad	386 290	0	
Kokku varad	1 046 549	13 871	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	834 250	9 001	
Võlad ja ettemaksed	159 901	3 052	
Kokku lühiajalised kohustised	994 151	12 053	
Kokku kohustised	994 151	12 053	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 000	2 500	
Ülekurss	98 200	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-682	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-50 120	-682	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	52 398	1 818	
Kokku omakapital	52 398	1 818	
Kokku kohustised ja omakapital	1 046 549	13 871	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	01.05.2017 - 31.12.2017	Lisa nr
Müügitulu	1 581 787	0	
Muud äritulud	193	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 020 125	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-230 613	-682	
Tööjõukulud	-379 113	0	2
Muud ärikulud	-172	0	
Ärikasum (kahjum)	-48 043	-682	
Intressikulud	-2 077	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-50 120	-682	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-50 120	-682	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-50 120	-682	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	01.05.2017 - 31.12.2017	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-48 043	-682	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8 134	-8 869	
Varude muutus	-367 048	0	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-2 874	-3 054	
Kokku rahavood äritegevusest	-409 831	-12 605	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-384 290	0	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-106 714	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-491 004	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	830 000	11 229	
Saadud laenude tagasimaksed	-4 480	-1 121	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	100 700	2 500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	926 220	12 608	
Kokku rahavood	25 385	3	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	25 385	3	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 388	3	

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Jaotamata kasum (kahjum)	
01.05.2017	2 500			2 500
Korrigeeritud saldo 01.05.2017	2 500			2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-682	-682
31.12.2017	2 500		-682	1 818
Korrigeeritud saldo 31.12.2017	2 500		-682	1 818
Emiteeritud osakapital	2 500	98 200	-50 120	50 580
31.12.2018	5 000	98 200	-50 802	52 398

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS-i standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna Juhendid.

Centene OÜ kasutab kasumiarunde koostamisel raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud aruandes on elimineeritud tütarettevõtete omavahelised tehingud ja saldod ning realiseerimata kasumid.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Raha ekvivalendiks loetakse lühiajalisi kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva rahasumma vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (nt. lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides, mis investeerivad raha ja raha ekvivalendi mõistele individuaalselt vastavatesse instrumentidesse).

Finantsinvesteeringud

Tütarettevõtjad on äriühingud, mida kontrollib teine äriühing. Kontroll toimub, kui on täidetud üks järgnevatest tingimustest:

* emaettevõtja omanduses on otse või tütarettevõtjate kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtja hääleõigusest;

* emaettevõtjal on kontroll juhtimislepingu, põhikirja või seaduse alusel.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki nõudeid, v.a. edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinu võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse need algselt arvesse saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära meetodit kasutades.

Varud

Varud kajastatakse nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskulutustest ka muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Vara, mille soetusmaksumus on alla 1000 € kantakse 100% kuludesse.

Soetatud väheväärtuslikku vara käsitletakse perioodikuludena.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	10 aastat
Kaubamärk	10 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, laenud, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on enamasti võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Pikaajaliste kohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamine toimub sisemise intressimäära meetodil.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik plüüsed omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapool üle või olulist mõju teise osapool ärioludele otsustele.

Centene OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- * emaettevõtjat (ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavaid isikuid)
- * tütar- ja sidusettevõtjaid
- * teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid äriühinguid
- * tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke, v.a. juhul kui asjaomastel isikutel puudub võimalis avaldada olulist mõju äriühingu ärioludele otsustele
- * eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud äriühinguid

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018
Palgakulu	-278 715
Sotsiaalmaksud	-91 576
Pensionikulu	-8 821
Kokku tööjõukulud	-379 112
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:	
Töölepingu alusel töötav isik	15

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Centene OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018
	Kohustised
Emaettevõtja	705
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	51 860

2018	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõttjad					
Ettevõtted	805 930	4 480	2,5	€	31.12.2019

Ostud ja müügid

	2018	
	Ostud	Müügid
Emaettevõtja		879
Tütarettevõttjad		808 393
Sidusettevõttjad	886 684	

Lisa 4 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	93	3
Nõuded ja ettemaksed	735	8 869
Kokku käibevarad	828	8 872
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	102 000	5 000
Kokku põhivarad	102 000	5 000
Kokku varad	102 828	13 872
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	2 800	8 981
Võlad ja ettemaksed	180	3 054
Kokku lühiajalised kohustised	2 980	12 035
Kokku kohustised	2 980	12 035
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 000	2 500
Ülekurss	98 200	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-663	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 689	-663
Kokku omakapital	99 848	1 837
Kokku kohustised ja omakapital	102 828	13 872

Lisa 5 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2018	01.05.2017 - 31.12.2017
Müügitulu	879	0
Mitmesugused tegevuskulud	-3 482	-235
Muud ärikulud	-86	-398
Kokku ärikasum (-kahjum)	-2 689	-633
Intressitulud	0	25
Intressikulud	0	-55
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 689	-663
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 689	-663

Lisa 6 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2018	01.05.2017 - 31.12.2017
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 689	-633
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 734	-2 999
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-2 874	3 054
Kokku rahavood äritegevusest	-829	-578
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-97 000	-5 000
Antud laenud	0	-3 400
Antud laenude tagasimaksed	3 400	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-93 600	-8 400
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	10 908	12 600
Saadud laenude tagasimaksed	-14 589	-3 619
Muud laekumised finantseerimistegevusest	98 200	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	94 519	8 981
Kokku rahavood	90	3
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	90	3
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	93	3

Lisa 7 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
01.05.2017	2 500			2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-663	-663
31.12.2017	2 500		-663	1 837
Korrigeeritud saldo 31.12.2017	2 500		-663	1 837
Emiteeritud osakapital	2 500	98 200	-2 689	98 011
31.12.2018	5 000	98 200	-3 352	99 848

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2019

Centene OÜ (registrikood: 14250568) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANA VOLT	Juhatuse liige	28.06.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-682
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-50 120
Kokku	-50 802

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-682
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-50 120
Kokku	-50 802

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	879	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56229157
E-posti aadress	jana@centene.ee