

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ Conus Assets

registrikood: 14599495

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 15 // Tatari tn 2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10141

e-posti aadress: peeterjaak@vkholding.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	7
Lisa 6 Laenukohustised	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Conus Assets OÜ loodi aastal 2018.

Ettevõtte põhitegevusala - Muu mujal liigitamata teenindus 9609 (EMTAK 2008).

Aruandeaastal lepingulisi töötajaid ei olnud.

Majandusaasta jooksul ega ka aruande koostamise perioodil ei ole ilmnenud valuutakursside ja intressimäärade riske.

2022. aastal jätkatakse sama tegevusalaga.

Aruandeaasta kahjum kaetakse järgmiste perioodide kasumi arvelt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 209	14 750	2
Nõuded ja ettemaksed	77 137	2 423	3
Kokku käibevarad	94 346	17 173	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	752 934	0	5
Kokku põhivarad	752 934	0	
Kokku varad	847 280	17 173	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	32 000	30 000	6
Võlad ja ettemaksed	65 383	1 060	7
Kokku lühiajalised kohustised	97 383	31 060	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	802 000	2 000	6
Võlad ja ettemaksed	53 437	4 545	7
Kokku pikaajalised kohustised	855 437	6 545	
Kokku kohustised	952 820	37 605	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-23 432	-22 492	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-85 108	-940	
Kokku omakapital	-105 540	-20 432	
Kokku kohustised ja omakapital	847 280	17 173	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-31 994	-11	
Ärikasum (kahjum)	-31 994	-11	
Intressitulud	1 249	0	
Intressikulud	-54 363	-929	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-85 108	-940	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-85 108	-940	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti Finantsaruandluse standardi kohaselt. Lähtutud on Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimikonna nõuetest, mis on kohustuslikud aastaaruannetele, mida koostatakse 01.01.2021 ja hiljem algavate aruandeperioodide kohta. Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Koostatud on väikeettevõtte lühendatud aastaaruanne.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulise finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Finantskohustised

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Arvelduskonto	14 209	11 750
Kassa	3 000	3 000
Kokku raha	17 209	14 750

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 049	10 049
Laenunõuded	65 840	65 840
Muud nõuded	1 248	1 248
Intressinõuded	1 248	1 248
Kokku nõuded ja ettemaksed	77 137	77 137
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 423	2 423
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 423	2 423

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	281	1 359
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 768	1 064
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 049	2 423

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
Ostud ja parendused	752 934
31.12.2021	752 934

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
KT Holding OÜ	30 000	30 000			2,65+Euribor	31.12.2022
Mirrow Institute OÜ	2 000	2 000			6	01.05.2022
Lühiajalised laenud kokku	32 000	32 000				
Pikaajalised laenud						
Sandbach OÜ	401 000		401 000		8+Euribor	31.12.2023
Immobiilare OÜ	401 000		401 000		8+Euribor	31.12.2023
Pikaajalised laenud kokku	802 000		802 000			
Laenukohustised kokku	834 000	32 000	802 000			

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
KT Holding OÜ	30 000	30 000			2,65+Euribor	09.09.2021
Lühiajalised laenud kokku	30 000	30 000				
Pikaajalised laenud						
Mirrow Institute OÜ	2 000		2 000		6	01.05.2022
Pikaajalised laenud kokku	2 000		2 000			
Laenukohustised kokku	32 000	30 000	2 000			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	58 852	58 852	
Muud võlad	59 968	6 531	53 437
Intressivõlad	59 968	6 531	53 437
Kokku võlad ja ettemaksed	118 820	65 383	53 437

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud võlad	5 605	1 060	4 545
Intressivõlad	5 605	1 060	4 545
Kokku võlad ja ettemaksed	5 605	1 060	4 545

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Emaettevõtja	67 088	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	67 088	0
Laenukohustised		
Emaettevõtja	0	2 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 000	0
Kokku laenukohustised	2 000	2 000
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	0	4 545
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 665	0
Kokku võlad ja ettemaksed	4 665	4 545

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	401 000	0
Kokku laenukohustised	401 000	0
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	26 719	0
Kokku võlad ja ettemaksed	26 719	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.04.2022

OÜ Conus Assets (registrikood: 14599495) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER-JAAK AIT	Juhatuse liige	06.04.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-23 432
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-85 108
Kokku	-108 540
Katmine	
Aruandeaasta kahjum kaetakse järgmiste perioodide kasumi arvelt.	

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-23 432
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-85 108
Kokku	-108 540

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
VLEstates OÜ	16286205	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	3000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	peeterjaak@vkholding.ee