

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

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	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

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.

2023. aastal jätkatakse sama tegevusalaga.

Aruandeaasta kahjum kaetakse järgmiste perioodide kasumi arvelt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	33 236	17 209	2
Nõuded ja ettemaksed	40 570	77 137	3
Kokku käibevarad	73 806	94 346	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	1 157 542	752 934	5
Kokku põhivarad	1 157 542	752 934	
Kokku varad	1 231 348	847 280	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 180 000	32 000	6
Võlad ja ettemaksed	235 750	65 383	7
Kokku lühiajalised kohustised	1 415 750	97 383	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	802 000	6
Võlad ja ettemaksed	0	53 437	7
Kokku pikaajalised kohustised	0	855 437	
Kokku kohustised	1 415 750	952 820	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-108 540	-23 432	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-78 862	-85 108	
Kokku omakapital	-184 402	-105 540	
Kokku kohustised ja omakapital	1 231 348	847 280	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-4 008	-31 994	
Ärikasum (kahjum)	-4 008	-31 994	
Intressitulud	521	1 249	
Intressikulud	-75 375	-54 363	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-78 862	-85 108	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-78 862	-85 108	

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 01.01.2022 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)

	31.12.2022	31.12.2021
Arvelduskonto	30 236	14 209
Kassa	3 000	3 000
Kokku raha	33 236	17 209

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	40 570	40 570	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 570	40 570	
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 049	10 049	4
Laenunõuded	65 840	65 840	
Muud nõuded	1 248	1 248	
Intressinõuded	1 248	1 248	
Kokku nõuded ja ettemaksed	77 137	77 137	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	27 456	281
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		9 768
Ettemaksukonto jääk	13 114	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	40 570	10 049

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
Ostud ja parendused	752 934
31.12.2021	752 934
Ostud ja parendused	404 608
31.12.2022	1 157 542

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud	30 000	30 000			2,65+Euribor	31.12.2022
Lühiajalised laenud	32 000	32 000			6	01.05.2022
Lühiajalised laenud	316 000	316 000			6	31.12.2023
Lühiajalised laenud	401 000	401 000			8+Euribor	31.12.2023
Lühiajalised laenud	401 000	401 000			8+Euribor	31.12.2023
Lühiajalised laenud kokku	1 180 000	1 180 000				
Laenukohustised kokku	1 180 000	1 180 000				

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud	30 000	30 000			2,65+Euribor	31.12.2022
Lühiajalised laenud	2 000	2 000			6	01.05.2022
Lühiajalised laenud kokku	32 000	32 000				
Pikaajalised laenud						
Pikaajalised laenud	401 000		401 000		8+Euribor	31.12.2023
Pikaajalised laenud	401 000		401 000		8+Euribor	31.12.2023
Pikaajalised laenud kokku	802 000		802 000			
Laenukohustised kokku	834 000	32 000	802 000			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	100 407	100 407	
Muud võlad	135 343	135 343	
Intressivõlad	135 343	135 343	
Kokku võlad ja ettemaksed	235 750	235 750	

	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

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Emaettevõtja	0	67 088
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	67 088
Laenukohustised		
Emaettevõtja	316 000	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	433 000	2 000
Kokku laenukohustised	749 000	2 000
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	5 561	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	66 546	4 665
Kokku võlad ja ettemaksed	72 107	4 665

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	401 000
Kokku laenukohustised	0	401 000
Võlad ja ettemaksed		

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	26 719
Kokku võlad ja ettemaksed	0	26 719

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.04.2023

OÜ Conus Assets (registrikood: 14599495) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER-JAAK AIT	Juhatuse liige	06.04.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-108 540
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-78 862
Kokku	-187 402
Katmine	
Aruandeaasta kahjum kaetakse järgmiste perioodide kasumi arvelt.	187 402
Kokku	187 402

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-108 540
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-78 862
Kokku	-187 402

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