

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Covereks OÜ

registrikood: 12033140

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Haabersti linnaosa,
Astangu tn 66-27

postisihthnumber: 13519

telefon: +372 53320379

e-posti aadress: info@soudespinning.ee

veebilehe aadress: www.soudespinning.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Covereks OÜ alustas tegevust 2010.a. lõpus. Ettevõtte põhitegevusvaldkond on sportsõudepaatidele, samuti muudele sport- ja tavapaatidele kaitsekatete valmistamine, tootmine ja müümine Euroopa turul. Teiseks tegevusvaldkonnaks on veebiportaali www.soudespinning.ee haldamine ja selle kaudu toidulisandite, sisesõudmise spordivarustuse (sõudeergomeetrite) ja treeningplaanide müümine, lisaks veel personaalsete sisesõudmise treeningute korraldamine ja läbiviimine. Tegevuste hulka kuulub ka sõudeergomeetrite rentimine era- ja juriidilistele isikutele. Seoses sellega on Covereks OÜ allkirjastanud koostöölepingu äriühinguga Penteer OÜ, kes on sõudeergomeetrite ametlik maaletooja Eestis, Lätis ja Leedus.

Ettevõtte 2023. aruandeaasta lõppes kasumiga.

Järgneval majandusaastal kavatseme jätkata tegutsemisega samadel tegevusaladel. Oleme endale seadnud eesmärgiks klientidele võimalikult mitmekülgse ja kvaliteetse teenuste osutamise.

Covereks OÜ juhatus on üheliikmeline. Osaühingul nõukogu moodustatud ei ole. Ettevõttes ei olnud aruandeperioodil töötajaid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 324	426	2
Nõuded ja ettemaksed	14	813	3
Varud	1 076	1 873	4
Kokku käibevarad	2 414	3 112	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	5 541	6 061	6
Kokku põhivarad	5 541	6 061	
Kokku varad	7 955	9 173	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 050	3 800	7
Võlad ja ettemaksed	467	6	8
Kokku lühiajalised kohustised	2 517	3 806	
Kokku kohustised	2 517	3 806	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 811	1 358	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	71	1 453	
Kokku omakapital	5 438	5 367	
Kokku kohustised ja omakapital	7 955	9 173	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	14 178	13 058	9
Muud äritulud	0	822	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 451	-6 358	10
Mitmesugused tegevuskulud	-2 787	-3 493	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 868	-2 575	6
Muud ärikulud	-1	-1	
Ärikasum (kahjum)	71	1 453	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	71	1 453	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	71	1 453	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Covereks OÜ on väikeettevõtja ning tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja lisadest. Covereks OÜ kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud järgmistest arvestuse ja aruandluse põhimõtete osaks olevatest alusprintsiipidest: majandusüksuse, jätkuvuse, arusaadavuse, olulisuse, järjepidevuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivsuse, avalikustamise ning sisu ülimuslikkuse printsiipidest. Covereks OÜ arvestus- ja esitusvaluutaks on euro.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga pangadeposiite).

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.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud varudele jagatud ettevõtte normaalsest tootmismahjust lähtudes. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 100 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 100 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi on bilansis kajastatud maksmisele kuulavas summas.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Sularaha kassas	7	2
Pangakonto	1 317	424
Kokku raha	1 324	426

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14	14
Ostjatelt laekumata arved	14	14
Kokku nõuded ja ettemaksed	14	14
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	49	49
Ostjatelt laekumata arved	49	49
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	764	764
Kokku nõuded ja ettemaksed	813	813

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tooraine ja materjal	1 076	1 873
Kokku varud	1 076	1 873

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	111	323	0
Ettemaksukonto jääk	0		441	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	111	764	0

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	7 208	7 208
Akumuleeritud kulum	-2 905	-2 905
Jääkmaksumus	4 303	4 303
Ostud ja parendused	5 150	5 150
Amortisatsioonikulu	-2 575	-2 575
Müügid (jääkmaksumuses)	-817	-817
31.12.2022		
Soetusmaksumus	10 678	10 678
Akumuleeritud kulum	-4 617	-4 617
Jääkmaksumus	6 061	6 061
Ostud ja parendused	3 348	3 348
Amortisatsioonikulu	-3 868	-3 868
31.12.2023		
Soetusmaksumus	14 026	14 026
Akumuleeritud kulum	-8 485	-8 485
Jääkmaksumus	5 541	5 541

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2023	2022
Masinad ja seadmed	0	1 571
Muud masinad ja seadmed	0	1 571
Kokku	0	1 571

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Eraisikult	2 050	2 050			0%	EUR	31.12.2024
Lühiajalised laenud kokku	2 050	2 050					
Laenukohustised kokku	2 050	2 050					
	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Eraisikult	3 800	3 800			0%	EUR	31.12.2023
Lühiajalised laenud kokku	3 800	3 800					
Laenukohustised kokku	3 800	3 800					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	356	356	
Maksuvõlad	111	111	5
Kokku võlad ja ettemaksed	467	467	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6	6	
Kokku võlad ja ettemaksed	6	6	

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	14 178	13 058
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	14 178	13 058
Kokku müügitulu	14 178	13 058
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jäemüük posti või interneti teel	6 262	5 606
Muu sporditegevus	1 813	1 538
Sporditarvete rent	5 989	5 871
Muu	114	43
Kokku müügitulu	14 178	13 058

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	855	274
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	4 968	4 861
Sporditarvete rent edasirendiks	0	456
Sporditarvete hooldus ja remont	235	152
Transportteenus	148	0
Muud	1 245	615
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	7 451	6 358

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	782	836
Energia	277	517
Kütus	277	517
Mitmesugused bürookulud	1 236	1 271
Raamatupidamisteenused	180	150
Muud	312	719
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 787	3 493

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil ettevõttes töötajaid ei olnud.

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Covereks OÜ juhatuse on üheliikmeline. Tegevjuhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ega muid olulisi soodustusi. Osaühingul nõukogu moodustatud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2024

Covereks OÜ (registrikood: 12033140) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI LIPINTSOV	Juhatuse liige	17.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 811
Aruandeaasta kasum (kahjum)	71
Kokku	2 882
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 882
Kokku	2 882

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük posti või Interneti teel	47911	6262	44.17%	Jah
Vabaaja- ja sporditarvete väljaüürimine ja kasutusrent	77211	5989	42.24%	Ei
Mujal liigitamata sporditegevus	93199	1813	12.79%	Ei