

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: osäühing Konvers

registrikood: 10042598

tänava/talu nimi, Rae tn 23

maja ja korteri number:

linn: Paldiski linn

vald: Lääne-Harju vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 76806

telefon: +372 6741316

faks: +372 6790763

e-posti aadress: paldiski.kaubamaja@konvers.ee

veebilehe aadress: www.konvers.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Osakapital	8
Lisa 6 Müügitulu	8
Lisa 7 Muud äritulud	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Konvers põhitegevuseks on toidu- ja tööstuskaupade jäemüük.

Juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liigele maksti 2023. aastal 8 400 (2022: 4 200) eurot.

Keskmine töötajate arv majandusaastal oli 14 inimest ja töötasu brutosummas 84 105 (2022: 81 053) eurot.

2023. aastal moodustas OÜ Konvers müügitulu 1 281 936 (2022: 1 236 430) eurot. Kogu käive oli Eestis.

OÜ Konvers 2023. aasta kasum moodustas 20 580 (2022: 19 004) eurot.

OÜ Konvers põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal ettevõtte turupositsiooni säilitamine.

OÜ Konvers olulisemad finantssuhtarvud olid:

	31.12.2023		31.12.2022	
Tulu kasv	3.68	%	6.14	%
Brutokasumi määr %	1.70	%	1.54	%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	7,75	korda	4.95	korda
Kasumi kasv	8,29	%	37.88	%
Puhasrentaablus	1.61	%	1.54	%
ROA	5.23	%	4.44	%
ROE	6.39	%	6.2	%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Tulu kasv (%) = (müügitulu 2023 – müügitulu 2022) / müügitulu 2022 * 100
- Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2023 – puhaskasum 2022) / puhaskasum 2022 * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
- ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	14 116	44 153	2
Nõuded ja ettemaksed	25 710	16 152	
Nõuded ostjate vastu	12 710	15 922	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	230	3
Laenunõuded	13 000	0	
Kokku varud	327 016	351 479	
Müügiks ostetud kaubad	327 016	351 479	
Kokku käibevarad	366 842	411 784	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	26 594	16 379	4
Kokku põhivarad	26 594	16 379	
Kokku varad	393 436	428 163	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	47 358	83 165	
Võlad tarnijatele	31 977	68 319	
Võlad töövõtjatele	7 206	7 821	
Maksuvõlad	3 625	4 704	3
Muud võlad	4 550	2 321	
Kokku lühiajalised kohustised	47 358	83 165	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	23 800	38 300	
Kokku pikaajalised kohustised	23 800	38 300	
Kokku kohustised	71 158	121 465	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 925	24 925	5
Kohustuslik reservkapital	2 493	2 493	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	274 280	260 276	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 580	19 004	
Kokku omakapital	322 278	306 698	
Kokku kohustised ja omakapital	393 436	428 163	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	1 281 936	1 236 430	6
Muud äritulud	1 321	6 711	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 059 064	-1 021 925	
Mitmesugused tegevuskulud	-87 561	-89 552	
Tööjõukulud	-109 321	-107 833	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 450	-4 774	
Muud ärikulud	-33	-55	
Ärikasum (kahjum)	21 828	19 002	
Muud finantstulud ja -kulud	2	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 830	19 004	
Tulumaks	-1 250	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 580	19 004	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Konvers raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumus printsiibist. Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 tootud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiused pangades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalised nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvatenõuete kulu vähendamisenä. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netto realiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 185 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Juhul kui põhivara kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, siis materiaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 185

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja ehitised	30
Masinaid ja seadmed	2.5-10
Muu materiaalne põhivara	5-10

Finantskohustised

Lühiajalised kohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.
Pikaajalised finantskohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitult ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Sularaha kassas	420	104
Arvelduskontod	13 696	44 049
Kokku raha	14 116	44 153

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	5	0	0
Käibemaks	1 497	0	1 719
Üksikisiku tulumaks	534	0	665
Sotsiaalmaks	1 425	0	2 188
Kohustuslik kogumispension	25	0	3
Töötuskindlustusmaksed	139	0	129
Ettemaksukonto jääk		230	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 625	230	4 704

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2022				
Soetusmaksumus	11 378	264 147	30 364	305 889
Akumuleeritud kulum	-11 378	-249 511	-28 621	-289 510
Jääkmaksumus	0	14 636	1 743	16 379
Ostud ja parendused	0	14 649	1 016	15 665
Amortisatsioonikulu	0	-4 460	-990	-5 450
31.12.2023				
Soetusmaksumus	11 378	278 796	31 379	321 553
Akumuleeritud kulum	-11 378	-253 971	-29 610	-294 959
Jääkmaksumus	0	24 825	1 769	26 594

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	24 925	24 925
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 281 936	1 236 430
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 281 936	1 236 430
Kokku müügitulu	1 281 936	1 236 430
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes	1 281 936	1 236 430
Kokku müügitulu	1 281 936	1 236 430

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
Riigi toetused	1 314	5 319
Muud	7	1 392
Kokku muud äritulud	1 321	6 711

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	84 105	81 053
Sotsiaalmaksud	25 216	26 780
Kokku tööjõukulud	109 321	107 833
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	10
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	13	13
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 000	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 000	0

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	23 800	38 300
Kokku laenukohustised	23 800	38 300
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 000	3 000
Kokku võlad ja ettemaksed	3 000	3 000

--

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	13 000	0	13 000	0
Kokku antud laenud	0	13 000	0	13 000	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 210	0	1 910	38 300	0
Kokku laenukohustised	40 210	0	1 910	38 300	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	38 300	0	14 500	23 800	0
Kokku laenukohustised	38 300	0	14 500	23 800	0

OSTETUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	36 000	36 000
Kokku ostetud	36 000	36 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	8 400	4 200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.05.2024

osaühing Konvers (registrikood: 10042598) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NADEŽDA SMIRNOVA	Juhatuse liige	27.05.2024

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	274 280
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 580
Kokku	294 860
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	294 860
Kokku	294 860

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	1281936	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6741316
Faks	+372 6790763
E-posti aadress	paldiski.kaubamaja@konvers.ee
Veebilehe aadress	www.konvers.ee