

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing CONCOVER

registrikood: 10166888

tänava/talu nimi, Jõe 45B

maja ja korteri number:

linn: Keila linn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: EE3053

telefon: +372 6782182

faks: +372 6782004

e-posti aadress: info@concover.ee

veebilehe aadress: www.concover.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11

Tegevusaruanne

Concover OÜ põhiliseks tegevusvaldkonnaks on bürootarvete ja tööriistade jaemüük. Firmsale kuulub kinnistuosa, kus asub kauplus.

Kuna jaemüügid nimetatud kaubagruppides olid 2011 aastal üldiselt nõrgad ja konkurents suur, kajastus see ka meie tegevuses.

Lootuses majanduse üldisele arengule näeme müüginumbrite paranemist ja kasumisse jõudmist 2012 aastal.

Olulisi investeeringuid järgneval aastal planeeritud pole.

Juhtkonnale lisatasusid makstud pole.

Töötajatele maksti kokku bruto tasuna 6614 eurot. Töötajaid oli majandusaastal kaks.

Aruande aasta kasum oli 1 265 ning käive 60 838 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 040	4 328	2
Nõuded ja ettemaksed	2 945	3 212	3
Varud	97 268	95 156	
Kokku käibevara	107 253	102 696	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	119 734	111 331	4
Kokku põhivara	119 734	111 331	
Kokku varad	226 987	214 027	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 064	4 082	5
Kokku lühiajalised kohustused	6 064	4 082	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	216 192	206 479	
Kokku pikaajalised kohustused	216 192	206 479	
Kokku kohustused	222 256	210 561	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 068	3 068	
Kohustuslik reservkapital	3 930	3 930	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 532	38 456	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 265	-41 988	
Kokku omakapital	4 731	3 466	
Kokku kohustused ja omakapital	226 987	214 027	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	60 838	70 926	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-38 772	-55 578	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 125	-39 851	
Tööjõukulud	-8 889	-9 709	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 747	-3 105	
Muud ärikulud	-40	-4 680	
Ärikasum (kahjum)	1 265	-41 997	
Finantstulud ja -kulud	0	8	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 265	-41 989	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 265	-41 989	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 265	-41 997
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 747	3 105
Muud korrigeerimised	0	10 234
Kokku korrigeerimised	2 747	13 339
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	267	-2 338
Varude muutus	-2 112	733
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 982	-8 360
Kokku rahavood äritegevusest	4 149	-38 623
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-10 599
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	16 961
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	6 362
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	32 595
Saadud laenude tagasimaksed	-1 437	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 437	32 595
Kokku rahavood	2 712	334
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 328	3 994
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 712	334
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 040	4 328

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	3 068	3 930	38 456	45 454
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-41 988	-41 988
31.12.2010	3 068	3 930	-3 532	3 466
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 265	1 265
31.12.2011	3 068	3 930	-2 267	4 731

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Concover OÜ 2011. a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid. OÜ Concover on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Concover OÜ 2011. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise toimkonna poolt välja antud juhendid. Concover OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses so. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisel kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja – asukohta.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Maad ei amortiseerita.

Juhul, kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maksinad ja seadmed	10

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasel väärtusel (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu arvestatakse hetkest, kui ettevõtte tekib dividendi nõudeõigus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	5 227	3 195
Arvelduskontod	1 813	1 133
Kokku raha	7 040	4 328

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	2 945	3 212
Ostjatelt laekumata arved	2 945	3 212
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 945	3 212

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	97 757	33 833	33 833	13 738	145 328
Akumuleeritud kulum		-17 243	-17 243		-17 243
Jääkmaksumus	97 757	16 590	16 590	13 738	128 085
Amortisatsioonikulu		-3 016	-3 016	-13 738	-16 754
31.12.2010					
Soetusmaksumus	97 757	33 833	33 833	13 738	145 328
Akumuleeritud kulum		-20 259	-20 259	-13 738	-33 997
Jääkmaksumus	97 757	13 574	13 574	0	111 331
Amortisatsioonikulu		-2 747	-2 747		-2 747
Muud muutused		11 150	11 150		11 150
31.12.2011					
Soetusmaksumus	97 757	44 983	44 983		142 740
Akumuleeritud kulum		-23 006	-23 006		-23 006
Jääkmaksumus	97 757	21 977	21 977	0	119 734

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 439	2 332	
Võlad töövõtjatele	502	502	
Maksuvõlad	1 104	1 248	6
Saadud ettemaksed	19	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 064	4 082	

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	562	706
Üksikisiku tulumaks	114	114
Sotsiaalmaks	380	380
Töötuskindlustusmaksed	48	48
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 104	1 248

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	6 614	6 927
Sotsiaalmaksud	2 275	2 782
Kokku tööjõukulud	8 889	9 709
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing CONCOVER (registrikood: 10166888) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MALLOR MARTINSON	Juhatuse liige (juhataja)	07.05.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 532
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 265
Kokku	-2 267

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 532
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 265
Kokku	-2 267
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	60838	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mallor Martinson	35512230260	Jõe 45B, Keila linn, Harju maakond, Eesti	3068 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6782182
Faks	+372 6782004
E-posti aadress	mallor@concover.ee
E-posti aadress	info@concover.ee
Veebilehe aadress	www.concover.ee