

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Koalabi Baltic OÜ

registrikood: 10017970

tänava/talu nimi, Paadi 14a-60
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10151

telefon: +372 6615114

faks: +372 6603738

e-posti aadress: alex@Koalabi.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Tööjõukulud	13
Lisa 8 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Koalabi Baltic OÜ osaühing on asutatud 25.märtsil 1996 aastal. Osaühingu tegevusaladeks on: enda kinnisvara müük, hoonete ja üürimajade haldus . Käesolev majandusaruanne koosneb kaheteistkümnest kuust, ehk alates 01.jaanuarist 2012. aastast kuni 31.detsembrini 2012. aastani.

Tulud, kulud ja kasum

Ajavahemikul 01.01.2012 – 31.12.12 moodustas OÜ Koalabi Baltic müügitulu kokku 71 817 euro. Aasta majandustegevuse puhaskahjum on summas -65 973 euro.

Personal

Aruandeaastal ettevõtte töötajate keskmine arv oli 2 töötajat ning juhatuse liige teostas tööd ka. Tööjõukulud aruandeaastal moodustasid 25 163 euro, seal hulgas sotsiaal- ning töötukindlustusmaksu kulud summas 6 365 euro. OÜ Koalabi Baltic juhatuse on üheliikmeline.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Koalabi Baltic põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Koalabi Baltic juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Koalabi Baltic finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Koalabi Baltic jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 128	42 485	
Nõuded ja ettemaksud	41 731	120 370	2
Varud	16 617	70 597	
Kokku käibevara	74 476	233 452	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	37 972	78 204	4
Kokku põhivara	37 972	78 204	
Kokku varad	112 448	311 656	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	28 063	159 933	
Võlad ja ettemaksud	5 773	7 138	5
Kokku lühiajalised kohustused	33 836	167 071	
Kokku kohustused	33 836	167 071	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	9 586	9 586	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	134 999	18 998	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-65 973	116 001	
Kokku omakapital	78 612	144 585	
Kokku kohustused ja omakapital	112 448	311 656	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	71 817	197 504	6
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-93 637	-171 557	
Brutokasum (-kahjum)	-21 820	25 947	
Turustuskulud	-10 165	-10 796	
Üldhalduskulud	-12 740	-17 989	
Muud äritulud	0	122 008	
Muud ärikulud	-23 098	-3 172	
Äriksaum (kahjum)	-67 823	115 998	
Finantstulud ja -kulud	1 850	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-65 973	116 001	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-65 973	116 001	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-67 823	115 998
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 457	18 288
Kasum (kahjum) põhivara müügist	15 100	0
Kokku korrigeerimised	28 557	18 288
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	13 477	-33 854
Varude muutus	53 980	109 096
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 365	-127 572
Kokku rahavood äritegevusest	26 826	81 956
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-825	-96 492
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	12 500	0
Antud laenud	-96 370	-128 993
Antud laenude tagasimaksed	161 532	80 149
Laekunud intressid	1 850	3
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	21 781
Kokku rahavood investeerimistegevusest	78 687	-123 552
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	48 560	115 675
Saadud laenude tagasimaksed	-180 430	-64 547
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-131 870	51 128
Kokku rahavood	-26 357	9 532
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	42 485	32 953
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-26 357	9 532
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 128	42 485

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	9 587	18 997	28 584
Aruandeaasta kasum (kahjum)		116 001	116 001
Muud muutused omakapitalis	-1	1	0
31.12.2011	9 586	134 999	144 585
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-65 973	-65 973
31.12.2012	9 586	69 026	78 612

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Koalabi Baltic 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandusaasta algas 01.jaanuaril 2012 ja lõppes 31.detsembril 2012. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

OÜ Koalabi Baltic kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke (v.a arvelduskrediit) ning kuni kolmekuulisi tähtajalisi deposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus on kajastatud bilansireal „Ebatõenäoliselt laekuvad arved“.

Aruandeperioodil laekuvad, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

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 normaalsetest tootismahtudest 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 müüdü toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 320 euro 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.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektil vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui

asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

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

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2012 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	70	70		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	408	408		
Muud nõuded	40 784	40 784		
Laenuõuded	38 391	38 391		
Viitlaekumised	2 393	2 393		
Ettemaksed	469	469		
Muud makstud ettemaksed	469	469		
Kokku nõuded ja ettemaksed	41 731	41 731		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	329	329		
Ostjatelt laekumata arved	329	329		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11 786	11 786		
Muud nõuded	105 699	105 699		
Laenuõuded	103 553	103 553		
Viitlaekumised	2 146	2 146		
Ettemaksed	2 556	2 556		
Tulevaste perioodide kulud	2 209	2 209		
Muud makstud ettemaksed	347	347		
Kokku nõuded ja ettemaksed	120 370	120 370		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	250		396	
Üksikisiku tulumaks		242		266
Sotsiaalmaks		492		580
Kohustuslik kogumispension		6		8
Töötuskindlustusmaksed		63		74
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		412		604
Ettemaksukonto jääk	158		11 390	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	408	1 215	11 786	1 532

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	96 000	96 000	492	96 492
Amortisatsioonikulu	-18 200	-18 200	-88	-18 288
31.12.2011				
Soetusmaksumus	96 000	96 000	492	96 492
Akumuleeritud kulum	-18 200	-18 200	-88	-18 288
Jääkmaksumus	77 800	77 800	404	78 204
Ostud ja parendused			825	825
Amortisatsioonikulu	-13 200	-13 200	-257	-13 457
Müügid	-27 600	-27 600		-27 600
31.12.2012				
Soetusmaksumus	68 400	68 400	1 317	69 717
Akumuleeritud kulum	-31 400	-31 400	-345	-31 745
Jääkmaksumus	37 000	37 000	972	37 972

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 068	3 068		
Võlad töövõtjatele	1 490	1 490		
Maksuvõlad	1 215	1 215		
Kokku võlad ja ettemaksed	5 773	5 773		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 384	3 384		
Võlad töövõtjatele	1 756	1 756		
Maksuvõlad	1 532	1 532		
Muud võlad	466	466		
Kokku võlad ja ettemaksed	7 138	7 138		

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	71 817	197 504
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	71 817	197 504
Kokku müügitulu	71 817	197 504
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jalatsite ja nahktoodete jaemüük EMTAK 47721	0	10 562
Enda kinnisvara ost ja müük EMTAK 68101	71 100	181 287
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms) EMTAK 68321	0	1 398
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus EMTAK 68201	117	4 257
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent EMTAK 7399	600	0
Kokku müügitulu	71 817	197 504

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	18 798	23 477
Sotsiaalmaksud	6 365	8 058
Kokku tööjõukulud	25 163	31 535
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	4

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2012	2011
Arvestatud tasu	13 440	13 478

Osaühingu juhatus on üheliikmeline.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

Koalabi Baltic OÜ (registrikood: 10017970) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR VUKKERT	Juhatuse liige	05.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	134 999
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-65 973
Kokku	69 026

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	71100	99.00%	Jah
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	600	0.84%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	117	0.16%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksandr Vukkert	36903160213		9586 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6615114
Faks	+372 6603738
E-posti aadress	alex@Koalabi.eu