

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 10.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Kohvimaaklerid OÜ

registrikood: 12039355

tänava nimi: Nõmme tee 6,

alev: Kohila alev

vald: Kohila vald

maakond: Rapla maakond

postisihnumber: 79804

telefon: +372 55566999

e-posti aadress: raul.ouemets@gmail.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Kohvimaaklerid OÜ on perefirmana asutatud väikeettevõtte, mille eesmärgiks on esindada Eesti jae- ja hulgimüügiturul uusi toiduainetööstuse kaubamärke, näiteks Itaalia kohvitooteid Ottolina Caffè Filtro ja Hollandist pärit teesid Royal T-stick.

Esimesel tegevusaastal otsiti kontakte ja võimalusi toodete turustamiseks Eesti suuremates jaekaubanduskettides. Uue väiketegijana kohalikul turul tundmatut kaubamärki turustades läbimurret saavutada ei õnnestunud, enamusi müügitulust on saavutatud jaemüügina erinevatel laatadel ja messidel otse tarbijale. Plaanitud väiksemad tulud ja toodete tutvustamiseks tehtud turustuskulud tekitasid esimesel tegevusaastal ettevõttele kahjumi summas 9002 eurot.

2012.aastal jätkuvad läbirääkimised kaubanduskettidega, juhatuse plaan on kaasata ettevõtte tegevusse ka palgalisi müügiesindajaid.

Aruandeaastal juhtis ettevõtte tegevust üheliikmeline juhatus, kellele tasu ei makstud. Samuti ei kasutatud palgalist tööjõudu.

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	10.01.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	319	0	2
Nõuded ja ettemaksud	1 108	2 500	3
Varud	3 973	0	4
Kokku käibevara	5 400	2 500	
Kokku varad	5 400	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	6 132	0	7
Kokku lühiajalised kohustused	6 132	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 770	0	6
Kokku pikaajalised kohustused	5 770	0	
Kokku kohustused	11 902	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 002	0	
Kokku omakapital	-6 502	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	5 400	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	10.01.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Müügitulu	3 689	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 999	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 590	
Muud ärikulud	-39	
Ärikasum (kahjum)	-8 939	
Finantstulud ja -kulud	-63	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 002	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 002	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	10.01.2011 - 31.12.2011
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	-8 939
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 108
Varude muutus	-3 973
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 069
Kokku rahavood äritegevusest	-7 951
Rahavood finantseerimistegevusest	
Saadud laenud	5 920
Saadud laenude tagasimaksud	-150
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	8 270
Kokku rahavood	319
Raha ja raha ekvivalentide muutus	319
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	319

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
Emiteeritud osakapital	2 500	0	2 500
10.01.2011	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-9 002	-9 002
31.12.2011	2 500	-9 002	-6 502

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kohvimaaklerid OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Raha, lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ning muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid loetakse finantsvaraks.

Finantsvara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval. Arvestuspõhimõtteid on täpsemalt kirjeldatud vastava finantsvara kohta koostatud alapunkti all.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga valuutakurside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse kontserni tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksud ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärasest äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi võimaldamiseks ja müügi sooritamiseks.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (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.

Seotud osapooled

Kohvimaaklerid OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011
Sularaha kassas	15
Arvelduskontod	304
Kokku raha	319

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	196	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	582	4
Ettemaksed	330	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 108	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	94	0
Intress	0	1
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	10
Ettemaksukonto jääk	488	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	582	11

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	3 973
Kokku varud	3 973

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen eraisikult	1 850		1 850		6%	EUR	02.03.2013
Laen äriühingult	2 500		2 500		5%	EUR	26.10.2013
Laen äriühingult	1 420		1 420		5%	EUR	21.07.2013
Pikaajalised laenud kokku	5 770		5 770				
Laenukohustused kokku	5 770		5 770				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2011	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 058	
Maksuvõlad	11	4
Muud võlad	63	
Intressivõlad	63	
Kokku võlad ja ettemaksud	6 132	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	10.01.2011
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Kohvimaaklerid OÜ on asutamisel välja andnud ühe osa nimiväärtusega 2 500 eurot. Osa eest on tehtud sissemaks osaühingu arvelduskontole.		

Põhikirjajärgne minimaalne osakapitali suurus on 2 500 eurot ja maksimaalne osakapitali suurus 10 000 eurot.

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	10.01.2011 - 31.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	3 689
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 689
Kokku müügitulu	3 689
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Toiduainete jae- ja hulgimüük	3 689
Kokku müügitulu	3 689

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	1 878
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 833

Aruande digitaalallkirjad

Kohvimaaklerid OÜ (registrikood: 12039355) 10.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL ÕUEMETS	Juhatuse liige	12.11.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 002
Kokku	-9 002

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	3008	81.54%	Jah
Kohvi, tee, kakao ja maitseainete hulgimüük	46371	614	16.64%	Ei
Jaemüük posti või Interneti teel	47911	67	1.82%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raul Õuemets	37207130346		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55566999
E-posti aadress	raul.ouemets@gmail.com