

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Kohvimaaklerid OÜ

registrikood: 12039355

tänava nimi, maja number: Nõmme tee 6,

alev: Kohila alev

vald: Kohila vald

maakond: Rapla maakond

postisihnumber: 79804

telefon: +372 55566999

e-posti address: 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	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Kohvimaaklerid OÜ on perefirma 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, enamus müügitulust on saavutatud jaemüügina erinevatel laatadel ja messidel otse tarbijale.

2013.aastal jätkuvad läbirääkimised kaubanduskettidega, juhatuse plaan on kaasata ettevõtte tegevusse ka palgalisi müügiesindajaid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	780	319	2
Nõuded ja ettemaksud	994	1 108	3
Varud	3 186	3 973	5
Kokku käibevara	4 960	5 400	
Kokku varad	4 960	5 400	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 250	0	6
Võlad ja ettemaksud	6 483	6 132	7
Kokku lühiajalised kohustused	12 733	6 132	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	5 770	6
Kokku pikaajalised kohustused	0	5 770	
Kokku kohustused	12 733	11 902	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-9 002	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 271	-9 002	
Kokku omakapital	-7 773	-6 502	
Kokku kohustused ja omakapital	4 960	5 400	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	10.01.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Müügitulu	1 324	3 689	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-961	-3 999	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 303	-8 590	
Muud ärikulud	0	-39	
Ärikasum (kahjum)	-940	-8 939	
Finantstulud ja -kulud	-331	-63	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 271	-9 002	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 271	-9 002	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	10.01.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-940	-8 939	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	114	-1 108	
Varude muutus	787	-3 973	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	20	6 069	
Kokku rahavood äritegevusest	-19	-7 951	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	500	5 920	10
Saadud laenude tagasimaksed	-20	-150	10
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	480	8 270	
Kokku rahavood	461	319	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	319	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	461	319	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	780	319	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-1 271	-1 271
31.12.2012	2 500	-10 273	-7 773

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kohvimaaklerid OÜ 2012. 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 osapoolale 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 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.

Seotud osapooled

Kohvimaaklerid OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	779	15
Arvelduskontod	1	304
Kokku raha	780	319

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	482	482			
Ostjatelt laekumata arved	482	482			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	512	512			4
Kokku nõuded ja ettemaksed	994	994			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	196	196			
Ostjatelt laekumata arved	196	196			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	582	582			4
Ettemaksed	330	330			
Tulevaste perioodide kulud	330	330			
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 108	1 108			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	21	0	94	0
Intress	0	0	0	1
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			0	10
Ettemaksukonto jääk	491		488	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	512	0	582	11

Lisa 5 Varud (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	3 186	3 973
Kokku varud	3 186	3 973

Lisa 6 Laenukohustused (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen eraisikult	1 850	1 850			6%	EUR	02.03.2013
Laen äriühingult	3 000	3 000			5%	EUR	26.10.2013
Laen äriühingult	1 400	1 400			5%	EUR	21.07.2013
Lühiajalised laenud kokku	6 250	6 250					
Laenukohustused kokku	6 250	6 250					
	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 ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	6 089	6 089			
Muud võlad	394	394			
Intressivõlad	394	394			
Kokku võlad ja ettemaksed	6 483	6 483			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	6 058	6 058			
Maksuvõlad	11	11			4
Muud võlad	63	63			
Intressivõlad	63	63			
Kokku võlad ja ettemaksed	6 132	6 132			

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Kohvimaakerid OÜ on asutamisel välja andnud ühe osa nimiväärtusega 2 500 eurot. Osa eest on tehtud sissemakse osaühingu arvelduskontole.

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

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	10.01.2011 - 31.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 324	3 689
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 324	3 689
Kokku müügitulu	1 324	3 689
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toiduainete jae- ja hulгимүүк	1 324	3 689
Kokku müügitulu	1 324	3 689

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 020	7 711

2012	Ostud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	818	500	20
10.01.2011 - 31.12.2011			
		Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		5 920	150

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.11.2013

Kohvimaaklerid OÜ (registrikood: 12039355) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL ÕUEMETS	Juhatuse liige	22.04.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-9 002
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 271
Kokku	-10 273

Suurendada osakapitali täiendavate sissemaksetega

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	1026	77.49%	Jah
Kohvi, tee, kakao ja maitseainete hulgimüük	46371	257	19.41%	Ei
Jaemüük posti või Interneti teel	47911	41	3.10%	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