

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Kotikaubamaja OÜ

registrikood: 11962989

tänava/talu nimi, Saha tee 1-12

maja ja korteri number:

küla: Loo küla

vald: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74201

telefon: +372 5048672, +372 5063736

e-posti aadress: anna.kaurilind@mail.ee, tellimus@kotikaubamaja.ee,
koit.repnau@mail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Kotikaubamaja OÜ loodi 06.juuli 2010 aastal ja ettevõtte põhitegevusalaks on nahkgalanterii toodete ja kottide hulgi-ja jaemüük.

2011 aastal moodustas ettevõtte müügitulu 61 388 eurot ning lõpetas aruandeaasta puhaskasumiga summas 6 485 eurot.

2012 aasta eesmärgiks on juhatus seadnud müügitulu ja kasumi kasvu firmas pakutavate erinevate müügivõimaluste ja sortimendi laiendamise arvelt. Lisaks uutele müügikanalitele oleme planeerinud laiendada ka edasimüüdavate kaubamärkide arvu.

Alates 2012 aastast on plaanis luua ka 2 töökohta kuna järgmise aasta käibe juures omanikud enam enda tööjõuga hakkama ei saa.

Kotikaubamaja OÜ on ka edaspidi jätkusuutlik ettevõtte

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	2 439	12 393
Nõuded ja ettemaksed	42 765	31 290
Varud	22 503	24 492
Kokku käibevara	67 707	68 175
Põhivara		
Immateriaalne põhivara	568	0
Kokku põhivara	568	0
Kokku varad	68 275	68 175
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	39 737	45 018
Võlad ja ettemaksed	10 849	10 220
Kokku lühiajalised kohustused	50 586	55 238
Kokku kohustused	50 586	55 238
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 381	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 752	10 381
Kokku omakapital	17 689	12 937
Kokku kohustused ja omakapital	68 275	68 175

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	06.07.2010 - 31.12.2010
Müügitulu	61 388	36 837
Muud äritulud	109	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-37 601	-20 338
Mitmesugused tegevuskulud	-13 981	-5 969
Tööjõukulud	-4 148	0
Muud ärikulud	-583	-56
Ärikasum (kahjum)	5 184	10 474
Finantstulud ja -kulud	-432	-93
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 752	10 381
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 752	10 381

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	06.07.2010 - 31.12.2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 184	10 474
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 475	-31 290
Varude muutus	1 989	-24 493
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	628	10 221
Kokku rahavood äritegevusest	-3 674	-35 088
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-568	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-568	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 690	49 939
Saadud laenude tagasimaksed	-6 970	-4 921
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-432	-93
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 712	44 925
Kokku rahavood	-9 954	9 837
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 393	2 556
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-9 954	9 837
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 439	12 393

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
06.07.2010	2 556		2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)		10 381	10 381
31.12.2010	2 556	10 381	12 937
Aruandeaasta kasum (kahjum)		4 752	4 752
31.12.2011	2 556	15 133	17 689

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kotikaubamaja 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.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. 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 (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

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

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto

realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärase äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügivalmidusse viimiseks 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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

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; 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

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	119	0
Arvelduskontod	2 320	12 393
Kokku raha	2 439	12 393

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 954	1 093
Üksikisiku tulumaks	49	
Sotsiaalmaks	129	
Kohustuslik kogumispension	4	
Töötuskindlustusmaksed	16	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 152	1 093

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	22 503	12 181
Ettemaksed varude eest	0	12 311
Kokku varud	22 503	24 492

Lisa 5 Müügitulu (eurodes)

	2011	06.07.2010 - 31.12.2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	61 205	36 837
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	183	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	61 388	36 837
Kokku müügitulu	61 388	36 837
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rahakotid	40 614	28 018
Käekotid	7 628	2 509
Spordikotid	8 256	4 531
Reisikotid	2 537	595
Muud kotid	2 353	1 184
Kokku müügitulu	61 388	36 837

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	06.07.2010 - 31.12.2010
Palgakulu	2 687	0
Sotsiaalmaksud	1 461	0
Kokku tööjõukulud	4 148	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Kotikaubamaja OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Kotikaubamaja OÜ
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Aruande digitaalallkirjad

Kotikaubamaja OÜ (registrikood: 11962989) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNA REPNAU	Juhatuse liige	21.06.2012
VELJO TODOO	Juhatuse liige	30.06.2012
KOIT REPNAU	Juhatuse liige	09.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 381
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 752
Kokku	15 133
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 133
Kokku	15 133

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jalatsite ja nahktoodete jaemüük	47721	61388	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Veljo Toodo	37507070257		10000 EEK
Eivin Toodo	37507070246		12000 EEK
Koit Repnau	37502100255		9000 EEK
Anna Kaurilind	48101242715		9000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5063736
Mobiiltelefon	+372 5048672
E-posti aadress	tellimus@kotikaubamaja.ee
E-posti aadress	anna.kaurilind@mail.ee
E-posti aadress	koit.repnau@mail.ee