

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing INFOMELTON

registrikood: 10236597

tänavatalu nimi, Weizenbergi 27-11

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10150

telefon: +372 6518850

faks: +372 6518859

e-posti aadress: caffe@caffe.ee

veebilehe aadress: www.caffe.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 4 Varud	13
Lisa 5 Muud nõuded	13
Lisa 6 Materiaalne põhivara	14
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 8 Laenukohustused	16
Lisa 9 Kapitalirent	16
Lisa 10 Kasutusrent	17
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 12 Osakapital	18
Lisa 13 Müügitulu	19
Lisa 14 Tööjõukulud	19
Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad	19
Lisa 16 Seotud osapooled	20

Tegevusaruanne

Infomelton OÜ tegeleb kohvi ja kohviseadmete impordi ja distributsiooniga Eestis ning osaliselt Lätis-Leedus. Valdavalt on tegemist hulgi- ja business-to-business müügiga, olulisemad lõpptarbijad on eraisikud, kontorid ja toitlustusasutused, aga ka välismaised distribuutorid kindlatel esindusõigustega kaetud turgudel. Lisaks seadmete ja toorme müügile pakub Infomelton imporditavate seadmete hooldus-, rendi- ning koolitusteenuseid.

2011. aastal oli Infomelton OÜ käive 4,57 miljonit eurot, mis on 36% rohkem kui 2010. aastal. EL ühendusesisene müügikäive Läti ja Leedu Vabariiki moodustab sellest 23%. Kohvi ostetakse peamiselt Itaalia röstijalt Luigi Lavazza S.p.A, professionaalseid espressomasinaid peamiselt Itaalia tootjalt Dalla Corte s.r.l., automaatkohvimasinaid Šveitsist JURA Elektroapparate AG-lt. Vastavate kaubamärkide esindajana tagab Infomelton kohviseadmete hoolduse. Lisaks impordib Infomelton kohviga seotud kõrvaltooteid, näiteks teed, maitsestusaineid, chaid, kakaopulbrit jne.

Makromajanduslikus plaanis mõjutab Infomeltonit siseturu ostujõud, mis on seotud tööhõivega ja sedamööda ka Eesti ekspordipartnerite majandusolukorraga. 2011. aastaks olid Infomeltoni kliendid surutisest üle saanud ning investeerimisjulgus taastunud.

2011. aastal olulisi investeeringuid ei tehtud. 2012. aastal on plaanis ettevõtte kolimine uutesse ruumidesse Tammsaare Ärikeskuses ja sellega seoses investeerida parematesse hooldus- ja koolitustingimustesse.

Infomeltoni suhteliselt mitmekesise tooteportfelli tõttu olulist sesoonsust ei esine, kodu- ja kontorimasinaid soetatakse siiski rohkem jõulude-eelsel ajal. Olulisi keskkonna- ega sotsiaalseid mõjusid Infomeltoni tegevus kaasa ei too.

Peamised finantssuhtarvud 2011. ja 2010. majandusaasta kohta, arvestamise metoodika:

Peamised finantsnäitajad:

	2011	2010
Müügitulu (tuhat eurot)	4 572	3 356
Käibe kasv	36%	-2%
Brutokasum (tuhat eurot)	1 486	1 104
Ärikasum (tuhat eurot)	556	321
EBITDA (tuhat eurot)	636	369
Puhaskasum (tuhat eurot)	520	293
Puhaskasumi muutus	77%	263%
Brutorentaablus	33%	33%
Omakapitali tootlus (ROE)	35%	24%
Varade tootlus (ROA)	22%	14%
Maksevõime kordaja	2,2	1,7
Võlakordaja	0,3	0,4
Müügitulu töötaja kohta (tuhat eurot)	254	210
Varude käibekiirus	5,4	4,8
Keskmine töötajate arv	18	16

Arvestamise metoodika:

Brutokasum	= müügitulu – kaubad, toore, materjal ja teenused
EBITDA	= kasum enne finantstulusid ja -kulusid ning amortisatsiooni
Brutorentaablus	= brutokasum / müügitulu * 100%
Omakapitali tootlus (ROE)	= aruandeaasta kasum / keskmine omakapital * 100%
Varade tootlus (ROA)	= aruandeaasta kasum / keskmine varade maht * 100%
Maksevõime kordaja	= käibevarad / lühiajalised kohustused
Võlakordaja	= kohustused kokku / varad kokku
Müügitulu töötaja kohta	= müügitulu / keskmine töötajate arv
Varude käibekiirus (kordaja)	= müügitulu / varud

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	170 409	71 434	
Nõuded ja ettemaksed	650 522	474 097	2
Varud	845 820	693 320	4
Kokku käibevara	1 666 751	1 238 851	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	78 825	83 836	2
Materiaalne põhivara	785 143	820 574	6
Immateriaalne põhivara	29 400	34 043	7
Kokku põhivara	893 368	938 453	
Kokku varad	2 560 119	2 177 304	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	57 036	132 969	8
Võlad ja ettemaksed	687 941	591 280	11
Eraldised	19 536	0	
Kokku lühiajalised kohustused	764 513	724 249	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	91 853	149 186	8
Kokku pikaajalised kohustused	91 853	149 186	
Kokku kohustused	856 366	873 435	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 181 057	1 008 018	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	519 884	293 039	
Kokku omakapital	1 703 753	1 303 869	
Kokku kohustused ja omakapital	2 560 119	2 177 304	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	4 572 130	3 355 948	13
Muud äritulud	12 249	2 841	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 085 957	-2 251 893	
Mitmesugused tegevuskulud	-412 055	-355 289	
Tööjõukulud	-446 117	-378 264	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-79 600	-48 218	6, 7
Muud ärikulud	-4 540	-4 310	
Ärikasum (kahjum)	556 110	320 815	
Finantstulud ja -kulud	-4 327	-7 389	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	551 783	313 426	
Tulumaks	-31 899	-20 387	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	519 884	293 039	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	556 110	320 815	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	79 600	48 218	6, 7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-9 497	429	6, 7
Kokku korrigeerimised	70 103	48 647	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-181 364	-51 532	
Varude muutus	-152 500	-35 943	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	154 544	88 885	
Kokku rahavood äritegevusest	446 893	370 872	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-52 809	-60 497	6, 7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	22 780	1 539	6, 7
Antud laenud	-30 000	0	
Antud laenude tagasimaksed	41 242	6 000	
Laekunud intressid	1 142	12	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-17 645	-52 946	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-127 531	-143 420	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 736	-8 417	
Makstud intressid	-5 818	-9 651	
Makstud dividendid	-158 346	-83 086	
Makstud ettevõtte tulumaks	-31 899	-20 387	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-329 330	-264 961	
Kokku rahavood	99 918	52 965	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	71 434	18 407	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	99 918	52 965	
Valuutakursside muutuste mõju	-943	62	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	170 409	71 434	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	1 084 712	1 087 524
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	293 039	293 039
Makstud dividendid	0	0	-76 694	-76 694
31.12.2010	2 556	256	1 301 057	1 303 869
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	519 884	519 884
Makstud dividendid	0	0	-120 000	-120 000
31.12.2011	2 556	256	1 700 941	1 703 753

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Infomelton OÜ (edaspidi ka "Ettevõte") 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele vääringule.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 1. jaanuarist 2011 on Eestis käibiv ametlik valuuta euro. Nimetatud kuupäevast alates on euro Ettevõtte arvestus- ja esitusvaluutaks. Aruandes esitatud eelneva perioodi võrdlusandmete ümberarvestamisel Eesti kroonidest eurodesse lähtuti ametlikust valuutakursist 1 EUR = 15,6466 EEK.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lepingulist õigust saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (näiteks nõuded ostjate vastu), teiste ettevõtete omakapitaliinstrumente ja lepingulisi õigusi vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel.

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest saadava tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi. Tavapärastel turutingimustel toimuvaid finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval. Finantsvarade edasine arvestus toimub olenevalt nende tüübist kas õiglase väärtuse, soetusmaksumuse või korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab kassa ja pangakontode saldosisid.

Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused ning mitte-monetaarsed varad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel. Selliseid mitte-monetaarseid varasid ja kohustusi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil (näiteks ettemaksed, varud, materiaalne ja immateriaalne põhivara), bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid neid kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes saldeerituna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, st. nende nüüdsväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad. Kui ostjalt laekumata arvete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Ostjalt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Varud

Varud on hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus on hinnanguline müügihind, millest on maha arvatud hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmisolekusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, ostuga kaasnevast tollimaksust, muudest mittetagastavatest maksetest ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse kaupade müümisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel Ettevõtte poolt enam kui ühe aasta jooksul kasutatavaid varasid maksumusega alates 640 eurot, ning kasutusrendi tingmustel väljarenditavaid kohvimasinaid sõltumata nende maksumusest. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega otseselt seotud kulutustest.

Materiaalse põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ning vara bilansis kajastamise kriteeriumitele, sealhulgas nende kulutuste osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara on immateriaalne vara, mida Ettevõtte kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta ning mis on Ettevõtte poolt kontrollitav, mille soetusmaksumus on usaldusväärselt hinnatav ja mis tõenäoliselt loob tulevikus Ettevõttele majanduslikku kasu. Immateriaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest.

Vara väärtuse langus

Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid, mis viitavad materiaalse ja immateriaalse põhivara väärtuse langusele. Juhul, kui Ettevõtte juhatusel on kahtlusi mõne varaobjekti väärtuse langemise suhtes alla selle bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara väärtuse test.

Materiaalse ja immateriaalse põhivara vara väärtuse testi käigus leitakse vara kaetav väärtus. Juhul, kui väärtuse test ei ole teostatav üksiku varaobjekti osas, viiakse väärtuse test läbi väikseima varade grupi, kuhu see vara kuulub, ehk raha teeniva üksuse kohta.

Kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga vara neto müügihinnast ja kasutusväärtusest. Kasutusväärtus on vara kasutamisest ja kasutusjärgsest müügist eeldatavalt saadavate rahavoogude nüüdisväärtus, kasutades diskontomäärana sarnase riskitasemega investeringute oodatavat tulusust.

Vara hinnatakse alla kaetavale väärtusele juhul, kui vara kaetav väärtus on väiksem selle vara bilansilisest jääkmaksumusest. Allahindlus kajastatakse tekkepõhiselt aruandeperioodi kuluna kasumiaruande kirjel "Põhivara kulum ja väärtuse langus".

Alla hinnatud varade osas hinnatakse igal bilansipäeval, kas vara kaetav väärtus on tõusnud ja selleks viiakse läbi vara väärtuse test. Kui vara väärtuse testi tulemusel ilmneb, et vara kaetav väärtus on tõusnud ja varasema allahindluse kajastamine ei ole enam põhjendatud, siis suurendatakse vara bilansilist maksumust. Bilansilise maksumuse ülempiiriks on vara jääkmaksumus, mis oleks kujunenud, arvestades vahepealsel perioodil normaalset amortisatsiooni.

Allahindluse tühistamist kajastatakse aruandeaasta kasumiaruande kirjel "Põhivara kulum ja väärtuse langus" kulu vähendamisena.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatused	20 aastat
Seadmed	3-5 aastat
Kontoriinventar	3-5 aastat
Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara	5-10 aastat

Materiaalse põhivara kulum arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile või igale selle olulisele eristatavale komponendile eraldi sõltuvalt kasulikust elueast. Maad ja kunstiteoseid ei amortiseerita.

Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud renditehinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte rendileandjana

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogiliselt muule bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendimaksed kajastatakse tuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millistel perioodidel ja kui suured maksed tegelikult laekuvad.

Ettevõtte rentnikuna

Rentnik kajastab rendi jõustumisel kapitalirendi oma bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile nii, et intressimäär oleks igal ajahetkel rendiperioodi jooksul kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Finantskulud kajastatakse üldjuhul tekkepõhiselt kasumiaruandes.

Kasutusrendi tingimustel renditud vara bilansis ei kajastata. Vara kasutamise eest tehtavad kasutusrendimaksed kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millistel perioodidel ja kui suured maksed tegelikult aset leiavad.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse lepingulisi kohustusi tasuda teisele osapoolele raha või muid finantsvarasid või vahetada teise osapoolega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstava tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, kus algset soetusmaksumust korrigeeritakse põhiosa tagasimaksetega.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on kas rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis aastapreemiate reservi koos sotsiaalmaksudega, mis makstakse välja bilansipäeva järgselt. Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt bilansipäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustuse rahuldamiseks.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustuseks, avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse alusel ei maksa Eestis registreeritud äriühing tulumaksu mitte teenitud, vaid jaotatud kasumilt. Nimetatud seaduse § 50 alusel maksustatakse äriühingu poolt väljamakstud dividendid tulumaksuga olenemata dividendide saajast. Maksumäär on 21/79 väljamakstud dividendi summalt.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust Ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali dividendidena väljamaksmisel. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas ema-, tütar- ja sidusettevõtjaid, teisi samasse kontserni kuuluvaid ettevõtteid, omanikke, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, st. müüdud kaupade ja osutatud teenuste eest saadavates summades, millest on maha arvestatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised kauba omamisega seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, müügist saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja tehinguga

seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Reservid

Vastavalt Ettevõtte põhikirjale on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse puhaskasumist tehtavatest eraldistest. Iga-aastase eraldise suurus peab olema vähemalt 1/20 aruandeaasta kinnitatud puhaskasumist kuni reservkapital moodustab vähemalt 1/10 osakapitalist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	625 713	451 958	
Ostjatelt laekumata arved	627 219	452 802	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-1 506	-844	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	17	6 515	3
Muud nõuded	94 729	94 673	
Laenunõuded	78 825	90 067	5
Intressinõuded	3 701	2 409	5
Viitlaekumised	12 128	0	
Mitmesugused nõuded	75	2 197	
Ettemaksed	8 888	4 787	
Kokku nõuded ja ettemaksed	729 347	557 933	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	21 847	0	1 288
Üksikisiku tulumaks	0	4 499	0	6 227
Erisoodustuse tulumaks	0	568	0	6 876
Sotsiaalmaks	0	9 049	0	11 060
Kohustuslik kogumispension	0	258	0	119
Töötuskindlustusmaksed	0	837	0	1 390
Intress	0	0	0	1
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	325	0	399
Ettemaksukonto jääk	17		6 515	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17	37 383	6 515	27 360

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	845 820	693 320
Kokku varud	845 820	693 320

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	78 825	0	78 825	0	2
Intressinõuded	3 701	3 701	0	0	2
Kokku muud nõuded	82 526	3 701	78 825	0	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	90 067	6 231	83 836	0	2
Intressinõuded	2 409	2 409	0	0	2
Kokku muud nõuded	92 476	8 640	83 836	0	

Pikaajaline laen on antud seotud osapoollele, intressimääraga 3% aastas, alates 01.04.2010 2% aastas, alusvaluutas EUR, lõpptähtajaga detsember 2013.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2009									
Soetusmaksumus	157 478	460 243	25 666	192 126	217 792	43 153	136 399	136 399	1 015 065
Akumuleeritud kulum	0	-55 194	-19 989	-105 773	-125 762	-28 489	0	0	-209 445
Jääkmaksumus	157 478	405 049	5 677	86 353	92 030	14 664	136 399	136 399	805 620
Ostud ja parendused	0	0	1 201	59 297	60 498	0	0	0	60 498
Amortisatsioonikulu	0	-23 012	-3 354	-41 710	-45 064	-8 479	0	0	-76 555
Varasemate allahindluste tühistamised	32 979	0	0	0	0	0	0	0	32 979
Müügid	0	0	0	-232	-232	0	0	0	-232
Muud muutused	0	0	-572	-1 164	-1 736	0	0	0	-1 736
31.12.2010									
Soetusmaksumus	190 457	460 243	23 086	204 977	228 063	43 153	136 399	136 399	1 058 315
Akumuleeritud kulum	0	-78 206	-20 134	-102 433	-122 567	-36 968	0	0	-237 741
Jääkmaksumus	190 457	382 037	2 952	102 544	105 496	6 185	136 399	136 399	820 574
Ostud ja parendused	0	0	4 001	48 808	52 809	0	0	0	52 809
Amortisatsioonikulu	0	-23 015	-1 857	-49 982	-51 839	-4 646	0	0	-79 500
Varasemate allahindluste tühistamised	4 543	0	0	0	0	0	0	0	4 543
Müügid	0	0	0	-13 217	-13 217	0	0	0	-13 217
Muud muutused	0	0	0	-66	-66	0	0	0	-66
31.12.2011									
Soetusmaksumus	195 000	460 243	24 034	229 786	253 820	43 153	136 399	136 399	1 088 615
Akumuleeritud kulum	0	-101 221	-18 938	-141 699	-160 637	-41 614	0	0	-303 472
Jääkmaksumus	195 000	359 022	5 096	88 087	93 183	1 539	136 399	136 399	785 143

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	22 780	1 539
Arvutid ja arvutisüsteemid	83	0
Muud masinad ja seadmed	22 697	1 539
Kokku	22 780	1 539

2009. aastal allahinnatud maa osas tehti 2011. aastal allahindluse tagasiarvestus summas 4 543 eurot (2010: 32 979 eurot), kuna antud maa kaetav väärtus tõusis. Kaetava väärtuse leidmisel tugineti ekspert hinnangule. Oma hinnangus leidis ekspert turuväärtuse

kasutades turutehingute võrdluse meetodit.

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	45 362	45 362
Akumuleeritud kulum	-6 678	-6 678
Jääkmaksumus	38 684	38 684
Amortisatsioonikulu	-4 641	-4 641
31.12.2010		
Soetusmaksumus	45 362	45 362
Akumuleeritud kulum	-11 319	-11 319
Jääkmaksumus	34 043	34 043
Amortisatsioonikulu	-4 643	-4 643
31.12.2011		
Soetusmaksumus	45 362	45 362
Akumuleeritud kulum	-15 962	-15 962
Jääkmaksumus	29 400	29 400

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Danske Bank A/S Eesti filiaal	147 613	55 760	91 853	0	2,623% aastas	EUR	juuli 2014	
Pikaajalised laenud kokku	147 613	55 760	91 853	0				
Kapitalirendikohustused kokku	1 276	1 276	0	0				9
Laenukohustused kokku	148 889	57 036	91 853	0				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduskrediit Danske Bank A/S Eesti filiaalilt	45 391	45 391			2,893% kasutatud osalt, 1% kasutamata osalt aastas	EUR	november 2011	
Laen Danske Bank A/S Eesti filiaalilt	27 302	27 302			2% aastas	EUR	juuli 2011	
Lühiajalised laenud kokku	72 693	72 693						
Pikaajalised laenud								
Pikaajaline laen Danske Bank A/S Eesti filiaalilt	202 450	54 540	147 910	0	2% aastas	EUR	juuli 2014	
Pikaajalised laenud kokku	202 450	54 540	147 910	0				
Kapitalirendikohustused kokku	7 012	5 736	1 276	0				9
Laenukohustused kokku	282 155	132 969	149 186	0				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	195 000	190 457
Ehitised	359 022	382 037
Muud varad	255 647	255 647
Kokku	809 669	828 141

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Citadele Leasing & Factoring liisingleping	1 276	1 276	0	0	11,5% aastas	EUR	detsember 2012
Kapitalirendikohustused kokku	1 276	1 276	0	0			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Citadele Leasing & Factoring liisingleping	2 413	1 137	1 276	0	11,5% aastas	EUR	detsember 2012
Citadele Leasing & Factoring liisingleping	4 599	4 599	0	0	8% aastas	EUR	juuli 2011
Kapitalirendikohustused kokku	7 012	5 736	1 276	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	1 083	10 407
Kokku	1 083	10 407

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2011	2010	Lisa nr
Kasutusrenditulu	46 750	53 794	13
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus			
Masinad ja seadmed	88 087	102 544	
Kokku	88 087	102 544	

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010	Lisa nr
Kasutusrendikulu	27 220	32 206	
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
12 kuu jooksul	21 447	22 895	
1-5 aasta jooksul	32 589	37 192	

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	597 811	472 577	
Võlad töövõtjatele	26 819	27 017	
Maksuvõlad	37 383	27 360	3
Muud võlad	20 354	63 670	
Dividendivõlad	0	38 347	
Muud viitvõlad	20 354	25 323	
Saadud ettemaksed	5 574	656	
Kokku võlad ja ettemaksed	687 941	591 280	

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	3	3
Osade nominaalväärtus perioodi alguses ja lõpus oli: 1 367 eurot, 933 eurot, 256 eurot.		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	3 546 257	2 796 245	
Leedu	498 062	282 944	
Läti	525 658	184 826	
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	2 153	24 414	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 572 130	3 288 429	
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike			
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	67 519	
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	67 519	
Kokku müügitulu	4 572 130	3 355 948	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Seadmete ja tarvikute müük	2 416 389	1 856 096	
Toorme müük	1 983 764	1 351 878	
Remonditeenused	118 604	87 264	
Seadmete rent	46 750	53 794	10
Muu	6 623	6 916	
Kokku müügitulu	4 572 130	3 355 948	

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	332 505	280 512
Sotsiaalmaksud	113 612	97 752
Kokku tööjõukulud	446 117	378 264
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	16

Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Panga finantsgarantii	175 000	150 000
Kokku tingimuslikud kohustused	175 000	150 000
Tingimuslikud varad		
Arvelduskrediidi kasutamata jääk	100 000	54 609
Kokku tingimuslikud varad	100 000	54 609

Ettevõtte juhatus hindab tingimusliku kohustuse realiseerumist ebatõenäoliseks.
Ettevõtte võtab arvelduskrediidi kasutamata jäägi kasutusse sõltuvalt vajadusest.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2011 moodustas 1 700 941 eurot. Maksimalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis kaasneb kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 452 149 eurot.

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	123 296	131 891

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	169 848	0	164 285

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	59 790	58 587

Ettevõtet kontrolliv isik on Dmitri Antipov, elukohaga Eestis.

Osanike kontrolli all olevale ettevõttele on antud pikaajalist laenu, mille jääk bilansipäeva seisuga on 78 825 eurot, intressimääraga 2% aastas, alusvaluutas EUR, lõpptähtajaga detsember 2013. 2011. aastal tagastati laenu summas 5 011 eurot (2010: 6 000 eurot). 2011. aastal arvestati laenult intressitulused 1 655 eurot (2010: 2 046 eurot).

Osaniku lähedane pereliige tagastas 2011. aastal laenu summas 6 231 eurot, laenult arvestati intressitulused 84 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing INFOMELTON (registrikood: 10236597) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILVER RITS	Juhatuse liige	23.03.2012
PRIIT KUKK	Juhatuse liige	23.03.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Infomelton osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Infomelton raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 20, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ Infomelton finantsseisundit seisuga 31. detsember 2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Toomas Prükk

Vandeaudiitori number 509

Baker Tilly Baltics OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 84

Pärnu mnt 21, Tallinn 10141

23. märts 2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing INFOMELTON (registrikood: 10236597) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS PRÜKK	Vandeaudiitor	23.03.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 181 057
Aruandeaasta kasum (kahjum)	519 884
Kokku	1 700 941
Jaotamine	
Dividendideks	200 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 500 941
Kokku	1 700 941

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kohvi, tee, kakao ja maitseainete hulgimüük	46371	1559297	34.10%	Jah
Toiduainetööstus- ja kaubandusseadmete hulgimüük	46693	1556786	34.05%	Ei
Elektriliste kodumasinate jaemüük	47541	859603	18.80%	Ei
Jookide jaemüük	47251	424467	9.28%	Ei
Muude tarbeesemete ja kodutarvete parandus	95291	118604	2.59%	Ei
Muude tarbeesemete ja kodumasinate väljaüürimine ja kasutusrent	77291	46750	1.02%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	4905	0.11%	Ei
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	1718	0.04%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Dmitri Antipov	36601310313	Eesti	21400 EEK
Andres Allikas	36309210229	Tallinn, Harju maakond, Eesti	14600 EEK
Silver Rits	37606200251	Tallinn, Harju maakond, Eesti	4000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6518850
Faks	+372 6518859
E-posti aadress	caffe@caffe.ee
Veebilehe aadress	www.caffe.ee