

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: DON CARAMELLO OÜ

registrikood: 11541294

tänava/talu nimi, Aardla 10
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50112

e-posti aadress: don.caramello96@gmail.com

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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad tarnijatele	12
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 12 Muud võlad	13
Lisa 13 Osakapital	13
Lisa 14 Müügitulu	13
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 17 Tööjõukulud	14
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 19 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Don Caramello OÜ asutati 2009. aastal. Osaühing valmistab käsitööna pulgakomme "Surra-Murra", "Kukekas", "Zolotoi Petusok", karamellinööpe, kurgupastille, röstitud mandleid "Hansagold". Säilitusandmeid ei kasutata, kasutatakse toiduvärve.

Ettevõtte turustab oma toodangut põhiliselt ise, 2011.a. ka suurematele hulgifirmadele.

Müügitulu on langenud võrreldes 2010.a. Seda on kindlasti põhjustanud üldine majanduslangus ..

Firmas töötab 3 inimest -1 töötajat on täistööajaga ja 2 osalise tööajaga. Vajadusel kasutame ka ajutist tööjõudu.

Aruandeperioodi tööjõukulu oli 19252 eurot.

Ettevõtte kuulub eraisikule, kes on ka kaubamärgi "Surra-Murra" omanik , "Zolotoi Petusok" ja "Hansagold" omanik.

2010.a. tuli välja uus toode "Zolotoi Petusok". Tegeleme pidevalt tootarenguga, disainiga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Don Caramello OÜ juhatus on koostanud 2011.a. majandusaasta aruande. Majandusaasta aruande koostamisel on lähtutud äriseadustiku sätetest ning järgitud Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.

Juhatuse hinnangul on Don Caramello OÜ jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	273	160
Nõuded ja ettemaksed	10 652	4 369
Varud	20 818	9 901
Kokku käibevara	31 743	14 430
Põhivara		
Materiaalne põhivara	3 809	1 467
Kokku põhivara	3 809	1 467
Kokku varad	35 552	15 897
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	958	958
Võlad ja ettemaksed	32 336	12 772
Kokku lühiajalised kohustused	33 294	13 730
Kokku kohustused	33 294	13 730
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 707	3 707
Kohustuslik reservkapital	320	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 860	-2 181
Aruandeaasta kasum (kahjum)	91	641
Kokku omakapital	2 258	2 167
Kokku kohustused ja omakapital	35 552	15 897

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	46 552	58 182
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-27 590	-26 220
Mitmesugused tegevuskulud	-15 264	-11 826
Tööjõukulud	-18 112	-19 252
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-558	-194
Ärikasum (kahjum)	-14 972	690
Finantstulud ja -kulud	15 063	-49
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	91	641
Aruandeaasta kasum (kahjum)	91	641

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-14 972	690
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	558	194
Kokku korrigeerimised	558	194
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 283	2 152
Varude muutus	-10 917	-6 297
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	19 564	4 001
Makstud intressid	-102	-49
Muud rahavood äritegevusest	15 165	0
Kokku rahavood äritegevusest	3 013	691
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 900	-766
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 900	-766
Kokku rahavood	113	-75
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	160	235
Raha ja raha ekvivalentide muutus	113	-75
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	273	160

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	3 707		-2 181	1 526
Aruandeaasta kasum (kahjum)			641	641
31.12.2010	3 707		-1 540	2 167
Aruandeaasta kasum (kahjum)			91	91
Muutused reservides		320	-320	0
31.12.2011	3 707	320	-1 769	2 258

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Don Caramello OÜ 2011.aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhimõtted on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina. Nõue kajastatakse bilansis kuni nõue on laekunud.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad ostuga mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille maksumus on alla 639 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100% kuludesse. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt. Amortisatsiooninorm on 20%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinasd ja seadmed	5

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud ostjale, müügitulu on usaldusväärdelt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	233	122
Arvelduskontod	40	38
Kokku raha	273	160

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	10 652	4 324
Ostjatelt laekumata arved	10 652	4 324
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	44
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 652	4 368

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	10 652	4 324
Kokku nõuded ostjate vastu	10 652	4 324

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		310		46
Üksikisiku tulumaks		587		404
Sotsiaalmaks		1 266		859
Kohustuslik kogumispension		72		28
Töötuskindlustusmaksed		147		109
Ettemaksukonto jääk	0		44	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		2 382	44	1 446

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	20 818	9 901
Kokku varud	20 818	9 901

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	1 023	1 023	1 023
Akumuleeritud kulum	-128	-128	-128
Jääkmaksumus	895	895	895
Ostud ja parendused	766	766	766
Muud ostud ja parendused	766	766	766
Amortisatsioonikulu	-194	-194	-194
31.12.2010			
Soetusmaksumus	1 788	1 788	1 788
Akumuleeritud kulum	-321	-321	-321
Jääkmaksumus	1 467	1 467	1 467
Ostud ja parendused	2 900	2 900	2 900
Muud ostud ja parendused			2 900
Amortisatsioonikulu	-558	-558	-558
31.12.2011			
Soetusmaksumus	4 689	4 689	4 689
Akumuleeritud kulum	-880	-880	-880
Jääkmaksumus	3 809	3 809	3 809

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
laen eraisikult	958	958			
Lühiajalised laenud kokku	958	958			
Laenukohustused kokku	958	958			
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen eraisikult	958	958			EUR
Lühiajalised laenud kokku	958	958			
Laenukohustused kokku	958	958			

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	5 545	5 260
Võlad töövõtjatele	2 105	1 358
Maksuvõlad	2 382	1 446
Muud võlad	22 304	4 708
Kokku võlad ja ettemaksed	32 336	12 772

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arved, mis kuuluvad tasumisele 2012.a.	5 545	5 260
Kokku võlad tarnijatele	5 545	5 260

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Detsembrikuu töötasud	2 105	1 358
Kokku võlad töövõtjatele	2 105	1 358

Lisa 12 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud võlad	4 708	4 708		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	22 304	22 304		
Kokku muud võlad	22 304	22 304		

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	3 707	3 707
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 3707 eurot.		

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	46 552	58 182
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	46 552	58 182
Kokku müügitulu	46 552	58 182
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Oma toodangu müük	46 552	58 182
Muu		
Kokku müügitulu	46 552	58 182

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	22 127	21 486
Transpordikulud	5 463	4 567
Muud	0	167
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	27 590	26 220

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	4 957	4 570
Energia	2 938	2 375
Elektrienergia	2 938	2 375
Mitmesugused bürookulud	116	925
Muud	7 253	3 956
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15 264	11 826

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	13 485	14 331
Sotsiaalmaksud	4 627	4 916
Kokku tööjõukulud	18 112	19 247
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

1 töötaja töötab täistööajaga ja 2 töötajat osalise tööajaga, vajadusel kasutame ajutist lisatööjõudu.

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	-102	50
Muud intressikulud	-102	50
Muud finantstulud ja -kulud	15 165	0
Kokku finantstulud ja -kulud	15 063	50

Intressikuli- intress Maksu- ja Tolliametile, muu finantstulu- omaniku sissemaksed.

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	0

	2010	
	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	0	0

Don Caramello OÜ ei ole tegevjuhtkonnale arvestanud tasusid ja muid soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

DON CARAMELLO OÜ (registrikood: 11541294) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVO HUHKO	Juhatuse liige	23.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 860
Aruandeaasta kasum (kahjum)	91
Kokku	-1 769
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 769
Kokku	-1 769

Juhatus otsustas 2011.a. kasumi summas 91 eurot kanda eelmiste perioodide kahjumi katteks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kakao, šokolaadi ja suhkrukondiitritoodete tootmine	10821	46552	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aivo Huhko	36509252736	Aardla 10, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	3707 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	don.caramello96@gmail.com