

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing ASBA GRUPP

registrikood: 10525424

tänavatalu nimi, Metsaveere 13
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10912

telefon: +372 6502345, +372 5065905, +372 6207770

faks: +372 6502351

e-posti aadress: info@candymix.ee, simsel@hotmail.ee

veebilehe aadress: www.candymix.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	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Laenukohustused	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 12 Võlad tarnijatele	16
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 14 Osakapital	16
Lisa 15 Müügitulu	16
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

OÜ Asba Grupp alustas majandusliku tegevusega 1999.aastal.

Põhitegevusaladeks on kondiitritoodete (kompvekid) hulgimüük, lao rendi- ja ladustamisteenuse osutamine.

2011.aastal oli müügitulu 229 192 eurot (2010. aastal 426 402 eurot).

2012.aastal jätkatakse kondiitritoodete hulgimüügi alal.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta on järgmised:

Suhtarv	Arvutamise metoodika	2011	2010

Käibe kasv(%)	$((\text{äritulu } 2010 - \text{äritulu } 2009) / \text{äritulu } 2009) * 100$	-45,47	-32,26
Puhasrentaablus	$\text{puhaskasum} / \text{äritulu} * 100$	-6,02	-6,5

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	182	101	2
Nõuded ja ettemaksed	76 436	243 801	3
Varud	103 456	110 168	6
Kokku käibevara	180 074	354 070	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	18 200	18 200	
Materiaalne põhivara	14 249	13 477	7
Kokku põhivara	32 449	31 677	
Kokku varad	212 523	385 747	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	52 281	174 036	10
Võlad ja ettemaksed	151 784	167 894	11
Kokku lühiajalised kohustused	204 065	341 930	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	21 294	10
Kokku pikaajalised kohustused	0	21 294	
Kokku kohustused	204 065	363 224	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 556	14
Kohustuslik reservkapital	283	283	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 684	47 497	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 069	-27 813	
Kokku omakapital	8 458	22 523	
Kokku kohustused ja omakapital	212 523	385 747	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	229 192	426 402	15
Muud äritulud	4 438	2 094	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-121 977	-279 040	
Mitmesugused tegevuskulud	-70 498	-100 911	
Tööjõukulud	-36 283	-37 367	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 491	-9 813	
Muud ärikulud	-7 389	-5 224	
Ärikasum (kahjum)	-11 008	-3 859	
Finantstulud ja -kulud	-3 061	-23 954	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-14 069	-27 813	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 069	-27 813	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-11 008	-3 859	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 491	9 813	
Kokku korrigeerimised	8 491	9 813	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	167 365	-108 882	
Varude muutus	6 712	33 256	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-16 110	81 096	
Makstud intressid	-3 064	-23 954	
Muud rahavood äritegevusest	0	-830	
Kokku rahavood äritegevusest	152 386	-13 360	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-9 260	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 260	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-143 049	-15 783	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-1 560	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	4	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-143 045	-17 343	
Kokku rahavood	81	-30 703	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	101	30 804	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	81	-30 703	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	182	101	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	283	47 497	50 336
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-27 813	-27 813
31.12.2010	2 556	283	19 684	22 523
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-14 069	-14 069
Emiteeritud osakapital	4			4
31.12.2011	2 560	283	5 615	8 458

Seoses osakapitali ümberarvestamisega kroonidest eurodesse kehtinud vahetuskursiga 15,6466 suurendatud täisarvu saamiseks osakapitali 2556-lt eurolt 4 euro võtta 2560 euron.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Asba Grupp 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti 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 alljärgnevides 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 OÜ Asba Grupp 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 raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtted

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle grupp omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui grupp omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis.

Omavahelised realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava sidusettevõtte kahjumis on võrdne või ületab sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Erandiks on olukord, kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama sidusettevõtte kohustusi – sellisel juhul kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui

kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

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, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Faktooring

Faktooring on nõuete müük, kusjuures sõltuvalt faktooringlepingu tüübist on ostjal õigus teatud aja jooksul nõue müüjale tagasi müüa (regressiõigusega faktooring) või tagasimüügi õigus puudub ning kõik nõudega seotud riskid ja tulud lähevad ka sisuliselt üle müüjalt ostjale (regressiõigusega faktooring).

Regressiõigusega faktooringut kajastatakse kui finantseerimistehingut (s.t nõude tagatisel võetud laenu) ning nõuet kajastatakse bilansis kuni nõue on laekunud või regressiõigus aegunud. Faktooringtehingust tekkinud faktooringkohustust kajastatakse analoogiliselt muudele võlakohustustele.

Regressiõigusega faktooringut kajastatakse kui nõude müüki. Kulu nõuete müügist kajastatakse kas finantskuluna või nõude allahindluse kuluna, sõltuvalt sellest, kas tehing tehti rahavoogude juhtimise või halbade nõuete riski maandamise eesmärgil.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud toodangu kuluna.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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 kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit

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 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema 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. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooniperioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

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 maksamisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Tingimuslikuks kohustuseks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerimise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurus ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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.

Intressitulu [ja dividenditulu] kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. [Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.]

Tulu kajastamine pikaajalistelt teenuslepingutelt

Tulu pikema perioodi jooksul osutatavate ühekordsete teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o tehinguga seotud tulusid ja kulusid) on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud.

Osutatava teenuse valmidusaste määratakse kasutades teenuse osutamisega seotud tegelike kulude suhet võrreldes eelarveliste kogukuludega.

Kui teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust ei ole võimalik usaldusväärselt prognoosida, kuid on tõenäoline, et ettevõtte suudab katta vähemalt teenusega seotud kulud, on tulu kajastatud ainult tegelike lepingu täitmisega seotud kulude ulatuses. Juhul kui ei ole tõenäoline, et ettevõtte suudab tagasi teenida vähemalt teenusega seotud kulud, tulu teenuse osutamisest ei kajastata. Kui on tõenäoline, et teenuse osutamisega kaasnevad kogukulud ületavad teenuse osutamisest saadava tulu, siis kajastatakse oodatav kahjum täies ulatuses kohe.

Juhul kui bilansipäeval ületab ostjale esitatud vahearvete summa projektile tehtud kulutused ja sellele vastava tuluosa, kajastatakse vahe bilansis lühiajalise kohustuse real "Ettemakstud pikaajaliste teenustööde tulud". Juhul kui ostjale esitatud vahearvete summa on väiksem kui projektile tehtud kulutused ja sellele vastav tuluosa, kajastatakse vahe bilansis viitlaekumiste real "Pikaajalistest teenustöödest saadaolevad tulud".

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	182	101
Kokku raha	182	101

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	44 546	68 429	4
Ostjatelt laekumata arved	44 546	68 429	
Muud nõuded	31 890	0	
Laenunõuded	31 890	0	
Ettemaksed	0	143 482	
Kokku nõuded ja ettemaksed	76 436	211 911	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	44 546	68 429
Kokku nõuded ostjate vastu	44 546	68 429
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	985	0
Lootusetuks tunnistatud nõuded	-985	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	50	1 535
Käibemaks	9 890	13 001
Üksikisiku tulumaks	550	1 557
Sotsiaalmaks	2 108	4 562
Kohustuslik kogumispension	59	98
Töötuskindlustusmaksed	208	514
Intress		326
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 865	21 593

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	103 456	110 168
Kokku varud	103 456	110 168

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	4 756	42 491	47 247	47 789	95 036
Akumuleeritud kulum	-2 204	-26 668	-28 872	-42 874	-71 746
Jääkmaksumus	2 552	15 823	18 375	4 915	23 290
Amortisatsioonikulu	-1 364	-6 430	-7 794	-2 019	-9 813
31.12.2010					
Soetusmaksumus	4 756	42 491	47 247	47 789	95 036
Akumuleeritud kulum	-3 568	-33 098	-36 666	-44 893	-81 559
Jääkmaksumus	1 188	9 393	10 581	2 896	13 477
Ostud ja parendused	9 260		9 260		9 260
Amortisatsioonikulu	-547	16 067	15 520	42 191	57 711
Müügid		-22 567	-22 567	-43 632	-66 199
31.12.2011					
Soetusmaksumus	14 016	19 924	33 940	4 157	38 097
Akumuleeritud kulum	-4 115	-17 031	-21 146	-2 702	-23 848
Jääkmaksumus	9 901	2 893	12 794	1 455	14 249

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Leping SEB-s L11108200	8 507	8 507			EUR	15.06.2012
Leping SEB-s L07112030	1 448	1 448			EUR	15.09.2012
Kapitalirendikohustused kokku	9 955	9 955				

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Kapitalirendileping	3 189	1 822	1 367		EUR	2012
Kapitalirendikohustused kokku	3 189	1 822	1 367			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed		3 622
Kokku		3 622

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	20 256	15 416
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	3 097	13 440
1-5 aasta jooksul	3 282	6 379

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Investeeringislaen	9 000	9 000			EUR	31.12.2012
Faktooring	33 326	33 326			EUR	30.11.2012
Lühiajalised laenud kokku	42 326	42 326				
Kapitalirendikohustused kokku	9 955	9 955				
Laenukohustused kokku	52 281	52 281				

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Faktooring	49 726	49 726				2011
Käibekapitali laen	13 741	13 741				2011
Lühiajalised laenud kokku	63 467	63 467				
Pikaajalised laenud						
Investeeringislaen	128 674	108 747	19 927			2012
Pikaajalised laenud kokku	128 674	108 747	19 927			
Kapitalirendikohustused kokku	3 189	1 822	1 367			
Laenukohustused kokku	195 330	174 036	21 294			

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	46 297	76 599	12
Võlad töövõtjatele	4 898	3 492	13
Maksuvõlad	12 865	21 593	5
Muud võlad	87 724	66 211	
Intressivõlad	0	85	
Muud viitvõlad	0	66 126	
Kokku võlad ja ettemaksed	151 784	167 895	

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tarnijatele tasumata arved	46 297	76 599
Kokku võlad tarnijatele	46 297	76 599

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	2 150	2 397
Puhkusetasude kohustus	2 748	1 095
Kokku võlad töövõtjatele	4 898	3 492

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 560	2 556
Osade arv (tk)	2 560	400

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	229 192	426 402
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	229 192	426 402
Kokku müügitulu	229 192	426 402
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kondiitritoodete hulgimüük	192 591	376 014
Värvide hulgimüük	0	2 717
Kaubalao teenused	36 601	47 671
Kokku müügitulu	229 192	426 402

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	26 996	27 806
Sotsiaalmaksud	9 287	9 561
Kokku tööjõukulud	36 283	37 367
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõtjad	31 890	31 890

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 336	16 119

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing ASBA GRUPP (registrikood: 10525424) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAK NÕU	Juhatuse liige	18.05.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 684
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 069
Kokku	5 615
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 615
Kokku	5 615

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 684
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 069
Kokku	5 615

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Suhkru, šokolaadi ja kondiitri ja pagaritoodete hulgimüük	46361	192591	84.03%	Jah
Kaubaladude töö	52101	36601	15.97%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaak Nõu	36209280264		2560 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6207770
Telefon	+372 6502345
Faks	+372 6502351
Mobiiltelefon	+372 5065905
E-posti aadress	simsel@hotmail.ee
E-posti aadress	info@candymix.ee
Veebilehe aadress	www.candymix.ee