

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ TEAHOUSE TRADE

registrikood: 10810734

tänavatalu nimi, Peterburi tee 56i
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 11415

maakond: Harju maakond

telefon: +372 6217 192

faks: +372 6217 191

e-posti aadress: agunat@infonet.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Varud	13
Lisa 6 Materiaalne põhivara	14
Lisa 7 Laenukohustused	15
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 9 Võlad tarnijatele	17
Lisa 10 Müügitulu	18
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 13 Tööjõukulud	21
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	22
Lisa 15 Seotud osapooled	23

Tegevusaruanne

OÜ Teahouse Trade põhitegevus on kohvi,tee,kakao ja maitseainete hulgimüük.

Põhi sortiment sisaldab: pakitee,lahustav kohv.

OÜ Teahouse Trade müüb Eesti ja Läti turul kaup kaubamärkiga: "May TEA","Mozums",
"Indian Instant Cofe", "Egiptuse Karkade",Tseiloni must tee.

Müügitulu 2010.aastal oli 5 251 538 krooni.

Peamised ostjad Eestis: Kaupmees ja Ko AS, ETK Logistika Divisioon, VT Marketing OÜ.

OÜ Teahouse Trade tegevus ebastabiilne järgneva põhjusega:

- Soome ja Leedu firmade konkurents;
- kütte ja eksploatatsiooni kulude hinna tõus;
- valuuta kurssi muudatus.

Ettevõtte tööd juhib üheliikmeline juhatus.Keskmine töötajate arv 2010 aastal oli kolm inimest.

Puhaskasum 2010.a. moodustas 63132 krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	-94 859	163 302	2
Nõuded ja ettemaksed	705 961	618 000	3
Varud	802 987	698 355	5
Kokku käibevara	1 414 089	1 479 657	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	319 056	357 913	6
Kokku põhivara	319 056	357 913	
Kokku varad	1 733 145	1 837 570	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	482 747	342 295	
Võlad ja ettemaksed	92 949	227 292	8
Kokku lühiajalised kohustused	575 696	569 587	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	20 767	194 433	7
Kokku pikaajalised kohustused	20 767	194 433	
Kokku kohustused	596 463	764 020	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	54 000	54 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	979 550	941 545	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 132	38 005	
Kokku omakapital	1 136 682	1 073 550	
Kokku kohustused ja omakapital	1 733 145	1 837 570	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	5 251 538	5 669 186	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 541 522	-4 891 316	11
Mitmesugused tegevuskulud	-332 599	-470 231	12
Tööjõukulud	-261 093	-194 219	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-38 857	-54 008	6
Ärikasum (-kahjum)	77 467	59 412	
Finantstulud ja -kulud	-14 335	-21 407	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	63 132	38 005	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 132	38 005	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	77 467	59 412	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	38 857	54 008	6
Kokku korrigeerimised	38 857	54 008	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-87 961	177 461	3
Varude muutus	-104 632	63 575	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 929	-60 543	7,8,9
Laekunud intressid	37	5 062	14
Muud rahavood äritegevusest	-3 220	-3 590	14
Kokku rahavood äritegevusest	-71 523	295 385	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-130 000	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	13 941	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-116 059	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-118 480	-57 108	7
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-57 006	-53 812	7
Makstud intressid	-11 152	-22 879	14
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-186 638	-133 799	
Kokku rahavood	-258 161	45 527	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	163 302	117 775	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-258 161	45 527	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	-94 859	163 302	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	54 000	941 545	1 035 545
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			38 005	38 005
31.12.2009	40 000	54 000	979 550	1 073 550
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			63 132	63 132
31.12.2010	40 000	54 000	1 042 682	1 136 682

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Teahouse Trade 2010.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Finantsaruanded on koostatud tekkepõhise arvestuspõhimõtte kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

OÜ Teahouse Trade kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raha ja pangakontod

Raha ja pangakontod kajastavad ettevõtte rahalisi vahendeid kassas ja pangakontol.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on hinnatud iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on vara, mille soetusmaksumus on suurem kui 10000 krooni ja kasutusaeg pikem, kui üks aasta. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb seonduvatest väljaminekutest. Väheväärtuslikud varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10000 krooni, kantakse vara kasutu - sele võtmise hetkel 100% kuludusse.

Bilansis kajastatakse materiaalne põhivara tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud vara väärtuse langusest tulenevad alahindlused. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest.

Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

▫ ehitised	5 %
▫ masinad ja seadmed	10-30% aastas
▫ inventaar	20 % aastas

Varade kulumit hakatakse arvestama soetamise kuupäevast.

Põhivara remondi ja parandusväljaminekuid käsitletakse reeglina perioodikuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Pikaajliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem, kui üks aasta peale bilansipäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Tulud

Müügitulud kajastatakse tekkepõhiselt realiseemise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu momendiks omandiõiguse üleminek ostjale.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikult on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldisest. Iga 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.

Puhkustasude reserv

Puhkustasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise momendil. Puhkustasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas -aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kaja-statakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis lühiajalise kohustustena töötajatele.

Bilansipäeva järgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2010 ja aruande koostamis-päeva 01.03.2011 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	8 969	11 201
Arvelduskontod	-103 828	152 101
Kokku raha	-94 859	163 302

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	705 961	618 000
Lühiajalised nõuded		
Kokku Nõuded ja ettemaksed	705 961	618 000

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	57 258	59 458
Üksikisiku tulumaks	3 077	3 066
Sotsiaalmaks	9 891	9 585
Kohustuslik kogumispension	124	
Töötuskindlustusmaksed	1 223	975
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	71 573	73 084

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	802 987	698 355
Kokku varud	802 987	698 355

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Ehitised			Masinad ja seadmed	Kokku
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid		
31.12.2008					
Soetusmaksumus		323 686	33 941	357 627	357 627
Akumuleeritud kulum		-56 916	-4 849	-61 765	-61 765
Jääkmaksumus		266 770	29 092	295 862	295 862
Ostud ja parendused	130 000				130 000
Amortisatsioonikulu	-6 500	-32 357	4 849	-27 508	-34 008
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-20 000	-20 000	-20 000
Müügid			-13 941	-13 941	-13 941
31.12.2009					
Soetusmaksumus	130 000	323 686		323 686	453 686
Akumuleeritud kulum	-6 500	-89 273		-89 273	-95 773
Jääkmaksumus	123 500	234 413		234 413	357 913
Amortisatsioonikulu	-6 500	-32 357		-32 357	-38 857
31.12.2010					
Soetusmaksumus	130 000	323 686		323 686	453 686
Akumuleeritud kulum	-13 000	-121 630		-121 630	-134 630
Jääkmaksumus	117 000	202 056		202 056	319 056

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2010	2009
Masinad ja seadmed	0	9 990
Arvutid ja arvutisüsteemid	0	9 990
Kokku		9 990

Põhivara amortiseeritatakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööaest.
Amortisatsiooni norm 2010.aastal 10%.

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisikud	365 854	365 854		
Lühiajalised laenud kokku	365 854	365 854		
Pikaajalised laenud				
Swedbank	56 337	56 337		
Pikaajalised laenud kokku	56 337	56 337		
Kapitalirendikohustused kokku	81 323	60 556	20 767	
Laenukohustused kokku	503 514	482 747	20 767	
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisikud	223 582	223 582		
Lühiajalised laenud kokku	223 582	223 582		
Pikaajalised laenud				
Swedbank	174 817	61 609	113 208	
Pikaajalised laenud kokku	174 817	61 609	113 208	
Kapitalirendikohustused kokku	138 329	57 104	81 225	
Laenukohustused kokku	536 728	342 295	194 433	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	-10 024	119 022	9
Võlad töövõtjatele	31 400	35 186	
Maksuvõlad	71 573	73 084	4
Kokku võlad ja ettemaksed	92 949	227 292	

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Põhilised tarnijad(kaubad)	-71 716	68 553
Muud tarnijad	61 692	50 469
Kokku võlad tarnijatele	-10 024	119 022

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 665 278	4 813 821
Läti	579 029	855 365
Soome	7 231	
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	5 251 538	5 669 186
Kokku müügitulu	5 251 538	5 669 186
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Tegevusala	5 251 538	5 669 186
Kokku müügitulu	5 251 538	5 669 186

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Varude allahindlus ja mahakandmine	36 001	99 342
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	3 762 099	3 963 034
Transpordikulud	261 768	309 896
Üür ja rent	226 456	174 053
Muud teenused	255 198	344 991
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	4 541 522	4 891 316

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused bürookulud	45 713	290 407
Uurimis- ja arengukulud	118 940	84 000
Lähetuskulud	72 058	65 278
Riiklikud ja kohalikud maksud	108	
Hoolduse kulud	79 733	
Muud	16 047	30 546
Kokku mitmesugused tegevuskulud	332 599	470 231

Lisa 13 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	193 189	194 219
Sotsiaalmaksud	67 904	67 407
Kokku tööjõukulud	261 093	261 626
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	37	5 062
Intressikulud	-11 152	-22 879
Intressikulu laenudelt	-8 213	-15 706
Intressikulu kapitalirendilt	-2 939	-7 173
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-3 220	-3 590
Kokku finantstulud ja -kulud	-14 335	-21 407

Lisa 15 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0

Tehingud ja arvestused puuduvad.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ TEAHOUSE TRADE (registrikood: 10810734) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALIJA AGU	Juhatuse liige	30.03.2011
VIKTOR DVORETSKI	Juhatuse liige	17.04.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	979 550
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 132
Kokku	1 042 682
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	979 550
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 132
Kokku	1 042 682
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	50 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kohvi, tee, kakao ja maitseainete hulgimüük	46371	5251538	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Galina Dvoretškaja	45008120215	Tallinn, Harju maakond, Eesti	16000 EEK
Viktor Dvoretški	35203310313	Tallinn, Harju maakond, Eesti	8000 EEK
Natalija Agu	46404120340	Tallinn, Harju maakond, Eesti	16000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6217192
Telefon	+372 6217190
Faks	+372 6217191
Mobiiltelefon	+372 55606218
E-posti aadress	agunat@infonet.ee