

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Cosmix

registrikood: 10885100

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 234

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11624

telefon: +372 6140200

faks: +372 6140222

e-posti aadress: malle.loor@silikaatgrupp.ee, info@silikaatgrupp.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Muud äritulud	15
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Muud ärikulud	16
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 18 Seotud osapooled	17
Lisa 19 Sündmused pärast bilansipäeva	17

Tegevusaruanne

OÜ Cosmix on asutatud 25.septembril 2002.aastal. Ettevõtte põhitegevuseks on parfümeeria- ja kosmeetikatoodete jaemüük. OÜ Cosmix on rentinud kaupluseruumid Tallinnas Järve Keskuses. Aruandeaasta netokäive oli 187333 eurot.

Äriühingu juhatuse koosseis koosneb kahest liikmest. 2011.a. juhatuse liikmetele tasu ei makstud. Samuti ei ole juhatuse liikmetega seotud isikutele teostatud mingeid väljamakseid, tehtud soodustusi, antud laene ning neil ei ole muid kohustusi OÜ Cosmix ees.

OÜ Cosmix 2011.a. majandustulemus jäi negatiivseks.

OÜ Cosmix iseloomustavad järgmised finantssuhtarvud:

2011.a. müügitulu 187,3 tuhat eurot (2010.a. 225,7 tuhat eurot), käibe kahanemine võrreldes eelmise majandusaastaga 17% (2010.a. 7,2%), lühiajaliste kohustustekattekindluse 0,41 (2010.a. 1,4).

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

*Käibe kahanemine (%) = $(\text{müügitulu 2010} - \text{müügitulu 2011}) / \text{müügitulu 2010} * 100$*

Lühiajaliste kohustuste kattekindluse (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 939	7 081	2
Nõuded ja ettemaksed	1 014	1 247	3,4
Varud	16 118	129 166	5
Kokku käibevara	25 071	137 494	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	205 610	212 078	6
Materiaalne põhivara	0	14 081	7
Kokku põhivara	205 610	226 159	
Kokku varad	230 681	363 653	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	61 259	98 015	10
Kokku lühiajalised kohustused	61 259	98 015	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	35 151	9
Kokku pikaajalised kohustused	0	35 151	
Kokku kohustused	61 259	133 166	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	11 504	11 504	
Ülekurss	328 844	328 844	
Kohustuslik reservkapital	1 023	1 023	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-110 884	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-61 065	-110 884	
Kokku omakapital	169 422	230 487	
Kokku kohustused ja omakapital	230 681	363 653	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	187 333	225 735	11
Muud äritulud	2 587	0	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-177 760	-171 798	13
Mitmesugused tegevuskulud	-28 187	-32 841	14
Tööjõukulud	-21 610	-26 179	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 003	-102 805	
Muud ärikulud	-10 618	-1 782	16
Ärikasum (kahjum)	-60 258	-109 670	
Finantstulud ja -kulud	-807	-1 214	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-61 065	-110 884	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-61 065	-110 884	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-60 258	-109 670	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 003	102 805	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	8 031	0	
Kokku korrigeerimised	20 034	102 805	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	233	-688	
Varude muutus	113 048	4 953	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-36 756	6 156	
Kokku rahavood äritegevusest	36 301	3 556	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 072	0	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	2 587	0	
Laekunud intressid	6	11	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	521	11	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-35 151	-12 782	
Makstud intressid	-813	-1 225	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-35 964	-14 007	
Kokku rahavood	858	-10 440	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 081	17 521	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	858	-10 440	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 939	7 081	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	10 226	357 905		1 023	-27 783	341 371
Aruandeaasta kasum (kahjum)					-110 884	-110 884
Emiteeritud osakapital	1 278	-357 905	356 627			0
Muud muutused omakapitalis			-27 783		27 783	0
31.12.2010	11 504	0	328 844	1 023	-110 884	230 487
Aruandeaasta kasum (kahjum)					-61 065	-61 065
31.12.2011	11 504		328 844	1 023	-171 949	169 422

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on OÜ Cosmix arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on teostatud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestus, 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.

Saldode ümardamisel tekkinud vahed on kajastatud aruandeperioodi kasumi või kahjumina. Osakapitali ümardamisest tekkinud vahe on kajastatud kirjel eelmiste perioodide jaotamata kasum.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ COSMIX 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 printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2011 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2011 on ümber hinnatud eurodeks bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

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.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

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

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinna-alandid 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 (tootmis-hoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetus-maksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseeri-misväärtus.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte, mida OÜ Cosmix hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud).

Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja allahindlused väärtuse langusest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Rakendatav amortisatsioonimäär on 3% aastas. Maad ei amortiseerita. Parandustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu väärtust kõrgemale objekti algselt hinnatud väärtusest. Kulutused, mis taastavad objekti algset väärtust (näiteks remont, hooldus ja muud sarnased kulutused) on kajastatud aruandeperioodi kuludes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana (varude koosseisus) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade 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. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sar-na-selt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

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.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Määramata kasuliku elueaga immateriaalseid põhivarasid (äriühenduse käigus tekkinud firmaväärtus) ei amortiseerita, kuid nende väärtuse kontrollimiseks viiakse igal bilansipäeval läbi väärtuse test ning juhul kui nende kaetav väärtus osutub väiksemaks bilansilisest jääkmaksumusest, hinnatakse vara alla kaetava väärtuseni.

Määratud kasuliku elueaga immateriaalsete põhivarade amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Amortisatsioonimäärade vahemikud on immateriaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 20%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	30
Masina- ja seadmed	5

Rendid

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes tuluna.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi 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, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulud kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole

üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele.

OÜ-s Cosmix loetakse seotud osapoolteks olulise osalusega osanikke, tegevjuhtkonna liikmeid, nende lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

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	2	4 327
Arvelduskontod	7 937	2 754
Kokku raha	7 939	7 081

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	13	67
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 001	533
Muud nõuded	0	647
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 014	1 247

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		363		3 289
Üksikisiku tulumaks		332		568
Erisoodustuse tulumaks				18
Sotsiaalmaks		542		1 100
Kohustuslik kogumispension		16		17
Töötuskindlustusmaksed		69		136
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		206		750
Ettemaksukonto jääk	1 001		533	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 001	1 528	533	5 878

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	16 118	129 166
parfümeeria- ja kosmeetikatooted	16 118	129 166
Kokku varud	16 118	129 166

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	22 081	316 771	338 852
Akumuleeritud kulum		-28 510	-28 510
Jääkmaksumus	22 081	288 261	310 342
Amortisatsioonikulu		2 601	2 601
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-100 865	-100 865
31.12.2010			
Soetusmaksumus	22 081	215 906	237 987
Akumuleeritud kulum		-25 909	-25 909
Jääkmaksumus	22 081	189 997	212 078
Amortisatsioonikulu		-6 468	-6 468
31.12.2011			
Soetusmaksumus	22 081	215 906	237 987
Akumuleeritud kulum		-32 377	-32 377
Jääkmaksumus	22 081	183 529	205 610

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-1 448	-899

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009				
Soetusmaksumus	9 023	9 023	35 347	44 370
Akumuleeritud kulum	-5 958	-5 958	-19 994	-25 952
Jääkmaksumus	3 065	3 065	15 353	18 418
Amortisatsioonikulu	-902	-902	-3 435	-4 337
31.12.2010				
Soetusmaksumus	9 023	9 023	35 347	44 370
Akumuleeritud kulum	-6 860	-6 860	-23 429	-30 289
Jääkmaksumus	2 163	2 163	11 918	14 081
Ostud ja parendused	1 417	1 417	655	2 072
Amortisatsioonikulu	-795	-795	-3 245	-4 040
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-1 487	-1 487	-8	-1 495
Müügid	-1 298	-1 298	-9 320	-10 618
31.12.2011				
Soetusmaksumus	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Masinad ja seadmed	1 847	
Arvutid ja arvutisüsteemid	567	
Muud masinad ja seadmed	1 280	
Muu materiaalne põhivara	740	
Kokku	2 587	

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	5 946	5 946
Akumuleeritud kulum	-5 742	-5 742
Jääkmaksumus	204	204
Amortisatsioonikulu	-204	-204
31.12.2010		
Soetusmaksumus	5 946	5 946
Akumuleeritud kulum	-5 946	-5 946
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2011		
Soetusmaksumus	0	
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Aromare OÜ	0						
Pikaajalised laenud kokku	0						
Laenukohustused kokku	0						
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Aromare OÜ	35 151		35 151		3	EUR	2012
Pikaajalised laenud kokku	35 151		35 151				
Laenukohustused kokku	35 151		35 151				

OÜ Aromarele laen tagasi makstud.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	49 370	80 993
Võlad töövõtjatele	0	782
Maksuvõlad	1 528	5 878
Intressivõlg	10 361	10 362
Kokku võlad ja ettemaksed	61 259	98 015

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	187 333	225 735
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	187 333	225 735
Kokku müügitulu	187 333	225 735
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kosmeetika- ja tualettartvete jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	187 333	225 564
rent	0	171
Kokku müügitulu	187 333	225 735

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	2 587
Kokku muud äritulud	2 587

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Varude allahindlus ja mahakandmine	19 027	1 345
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	158 733	170 453
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	177 760	171 798

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	15 288	20 171
Energia	2 552	3 305
Elektrienergia	2 254	3 305
Soojusenergia	298	0
Mitmesugused bürookulud	98	23
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 070	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	67	0
Muud	8 112	9 342
Kokku mitmesugused tegevuskulud	28 187	32 841

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	15 888	19 434
Sotsiaalmaksud	5 722	6 745
Kokku tööjõukulud	21 610	26 179
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum materiaalse põhivara müügist	10 618	0
Muud	0	1 782
Kokku muud ärikulud	10 618	1 782

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	6	11
Intressitulu hoiustelt	6	11
Intressikulud	-813	-1 225
Intressikulu laenudelt	-813	-1 225
Kokku finantstulud ja -kulud	-807	-1 214

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Key OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	59 529	0	106 948

	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	29 645	2 884	65 363	281

OÜ Cosmix aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks emaettevõtet ning ettevõtte omanikke, sidusettevõtteid, teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid, tegev- ja kõrgemat juhtkonda, samuti nende lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Lisa 19 Sündmused pärast bilansipäeva

6.jaanuaril 2012.a. suurendatud OÜ Cosmix osakapitali 11600 euron.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Cosmix (registrikood: 10885100) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KEA KUNMAN	Juhatuse liige	16.05.2012
KEY KUNMAN	Juhatuse liige	18.05.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-110 884
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-61 065
Kokku	-171 949
Katmine	
Ülekursi vähendamine	-171 949
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	-171 949

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-110 884
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-61 065
Kokku	-171 949
Katmine	
Ülekursi vähendamine	-171 949
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	0
Kokku	-171 949

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kosmeetika ja tualetitarvete jaemüük	47751	187333	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ KEY	10175002	Kadaka tee 70C, Tallinn, Harju maakond, Eesti	11600 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6140200
Faks	+372 6140222
E-posti aadress	info@silikaatgrupp.ee
E-posti aadress	malle.loor@silikaatgrupp.ee