

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Caffé Melton

registrikood: 10919112

tänavatalu nimi, Tellissaare tee 14

maja ja korteri number:

alevik: Haabneeme alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74001

telefon: +372 56638467, +372 6262775

e-posti aadress: nigul@caffemelton.ee, mari@caffemelton.ee

veebilehe aadress: www.costadoro.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Müügitulu	8
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Caffe Meltoni tegevusala on kohvimasinate, kohvi ning tee ja veinide hulgimüük. Kohvimasinad ostetakse sisse Šveitsi tootjalt Schaerer ning kohv tuntud Itaalia kohvitootjalt Costadoro, veinid Saksamaalt. Schaereri kohvimasinad on täisautomaatsed ja kuuluvad maailma tippklassi nii hinnalt kui kvaliteedilt. Lisaks kohvimasinatele müüakse veel mahlapresse ja lõikureid, kuid kogus jäi marginaalseks 2016.aastal. Läti tootjalt tarnitakse kvaliteetset teebrändi Althaus. OÜ Caffe Melton klientideks on toitlustusettevõtted, hotellid, bürood ja vähesel määral kodutarbijad. Kohvi ja väiksemaid kohvimasinaid müüakse ka jaevõrgule. Kuna Schaereri kohvimasinad on kõrgest hinnaklassist, panustab firma oluliselt kohvi- masinate hooldusesse ja klientide kvaliteetsesse teenindusse, mis omakorda vajab koolitatud personali.

OÜ Caffe Melton alustas tegevust 2003.aastal ja on oma käivet pidevalt suurendanud, kuid põhiturg on siiski Eesti tarbija, kõik väljapoole Eestit suunatud projektid ei ole toonud loodetud tulu. Käibenumbrit surus allapoole majanduslangus, konkurentsi tihenemine kohviturul ja klientide eelistuste muutus: ei soovita enam osta kallist kohvimasinat, pigem võtta see rendile ja maksta ainult kohvi eest. Muutused on kahandanud kasuminumbreid, kuid Caffe Melton OÜ majandusaasta lõppes siiski kasumiga 8034 EUR.

Ettevõttes töötas 3 inimest, pereliikmetest omanikud seal hulgas. Palgakulu koos sotsiaalmaksudega oli 42331 EURi, eraldi juhtimistasusid ei makstud, dividende võeti 150 EURi, millelt osaühing tasus tulumaksu 38 EURi.

2017.aastaks planeeritakse majanduskasvu 5%, ettevõtte jätkab samal tegevusalal, personali suurendamist ei planeerita.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	3 588	1 705
Nõuded ja ettemaksed	9 045	5 570
Varud	127 345	127 037
Kokku käibevarad	139 978	134 312
Kokku varad	139 978	134 312
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	9 225	9 398
Võlad ja ettemaksed	75 173	77 218
Kokku lühiajalised kohustised	84 398	86 616
Kokku kohustised	84 398	86 616
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 690	42 769
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 034	2 071
Kokku omakapital	55 580	47 696
Kokku kohustised ja omakapital	139 978	134 312

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	277 386	271 461
Muud äritulud	5	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-187 007	-177 770
Mitmesugused tegevuskulud	-38 364	-41 655
Tööjõukulud	-42 331	-46 041
Muud ärikulud	-472	-1 944
Ärikasum (kahjum)	9 217	4 051
Intressikulud	-1 452	-1 506
Muud finantstulud ja -kulud	307	-399
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 072	2 146
Tulumaks	-38	-75
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 034	2 071

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Caffè Melton 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja pangakontode jääke. Arvelduskrediit kajastatakse bilansis viitvõlana.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingute arvestamisel on võetud aluseks tehingu toimumise päeva Euroopa Keskpanka ametlik valuutakurss.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses hinnates iga nõuet eraldi lähtudes eeldatavast laekumisest tulevikus.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb kauba ostuhinnast ja transpordi ning muudest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivarana kajastatakse vara, mille soetusmaksumus on üle 1000 euro ja kasulik tööiga üle ühe aasta. Materiaalse põhivara amortisatsiooni protsent kehtestatakse igal aastal eraldi. Materiaalne põhivara on arvele võetud soetusmaksumuses. Materiaalse põhivara hoolduskulud kajastatakse kuludena nende toimumise hetkel. Immateriaalse põhivarana kajastatakse arenguväljaminekuid ja tarkvara ning omandatud litsentse. Nende väärtus kantakse kuludesse viie aasta jooksul. Immateriaalne vara on arvele võetud soetusmaksumuses. Kapitalirendi korras soetatud vara puhul makstavad intressid kajastatakse intressikuluna. Bilansiväliselt peetakse arvestust varade üle, mille väärtus on amortiseeritud nullini, kuid kasutamiskõlblik äritegevuses.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused s.o. võlad hankijatele, laenukohustused, viitvõlad ja muud kohustused on arvele võetud soetusmaksumuses, mis üldjuhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Tulenevalt sellest on lühiajalised finantskohustused kajastatud bilansis tegelikult maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või sadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse bilansis kui kõik olulised riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja müügiga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt määrata ja tehingust saadaoleva tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulud on bilansis kajastatud tekkepõhiselt, arvesse võttes tulude ja kulude vastavuse printsiipi.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eesti ettevõtete kasumit ei maksustata. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstavalt summalt. Dividendi väljamaksmisega kaasnevat tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes kuluna väljamakse perioodil.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 920	7 920
Ostjatelt laekumata arved	7 920	7 920
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	123	123
Ettemaksed	1 002	1 002
Tulevaste perioodide kulud	1 002	1 002
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 045	9 045
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 544	4 544
Ostjatelt laekumata arved	4 544	4 544
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	24	24
Ettemaksed	1 002	1 002
Tulevaste perioodide kulud	1 002	1 002
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 570	5 570

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				17
Käibemaks		4 700		2 952
Üksikisiku tulumaks		737		434
Sotsiaalmaks		1 617		919
Kohustuslik kogumispension		87		49
Töötuskindlustusmaksed		118		65
Ettemaksukonto jääk	123		24	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	123	7 259	24	4 436

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	54 581	54 581
Võlad töövõtjatele	2 252	2 252
Maksuvõlad	7 259	7 259
Muud võlad	10 256	10 256
Muud viitvõlad	10 256	10 256
Saadud ettemaksed	825	825
Tulevaste perioodide tulud	825	825
Kokku võlad ja ettemaksed	75 173	75 173
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	56 726	56 726
Võlad töövõtjatele	2 147	2 147
Maksuvõlad	4 436	4 436
Muud võlad	13 409	13 409
Muud viitvõlad	13 409	13 409
Saadud ettemaksed	500	500
Tulevaste perioodide tulud	500	500
Kokku võlad ja ettemaksed	77 218	77 218

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	277 386	271 461
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	277 386	271 461
Kokku müügitulu	277 386	271 461
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46693-kohvimasinate hulgimüük	65 468	85 248
46371-kohvi,tee,kakao hulgimüük	178 096	165 616
46341- alkoholjookide hulgimüük	33 822	20 597
Kokku müügitulu	277 386	271 461

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	31 638	34 410
Sotsiaalmaksud	10 693	11 630
Kokku tööjõukulud	42 331	46 040
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 225	7 085

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Eraisikust omanikud	5 560	3 420

2015	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Eraisikust omanikud	10 945

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	14 431	14 530

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2017

Osaühing Caffè Melton (registrikood: 10919112) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NIGUL HEKK	Juhatuse liige	08.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 690
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 034
Kokku	52 724
Jaotamine	
Kokku	52 724

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kohvi, tee, kakao ja maitseainete hulgimüük	46371	178096	64.21%	Jah
Toiduainetööstus- ja kaubandusseadmete hulgimüük	46693	65468	23.60%	Ei
Alkoholjookide hulgimüük	46341	33822	12.19%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mari-Liis Kuld	46611010268		1274 EUR (Lihtomand)
Nigul Hekk	35809110236		1326 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6262775
Mobiiltelefon	+372 56638467
E-posti aadress	nigul@caffemelton.ee
E-posti aadress	mari@caffemelton.ee
Veebilehe aadress	www.costadoro.ee