

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Caffé Melton

registrikood: 10919112

tänavatalu nimi: J.Vilmsi 27

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10126

telefon: +372 56638467, +372 6262775

faks: +372 6262776

e-posti aadress: kontakt@caffemelton.ee

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 3 Müügitulu	10
Lisa 4 Tööjõukulud	10
Lisa 5 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Caffè Melton tegevusala on kohvimasinate ja kohvi ning tee ja kakao hulgimüük. Kohvimasinad ostetakse sisse Šveitsi tootjalt Schaerer ning kohvi tuntud Itaalia kohvitootjalt Costadoro. Caffè Melton OÜ on mõlema eespool nimetatud tootja ainuesindaja nii Eestis kui ka Baltimaades. Schaereri kohvimasinad on täisautomaatsed ja kuuluvad maailma tippklassi nii hinnalt kui kvaliteedilt. Erinevaid teesorte tarnitakse Gurmansilt ja Läti tootjalt kvaliteetset teebrändi Althaus. OÜ Caffè Melton klientideks on toitlustusettevõtted, hotellid, bürood ja vähesel määral kodutarbijad. Kohvi ja väiksemaid kohvimasinaid müüakse ka jaevõrgule. Kuna Schaereri kohvimasinad on kõrge hinnaklassist, panustab firma oluliselt kohvi- masinate hooldusesse ja klientide kvaliteetsesse teenindusse, mis omakorda vajab koolitatud personali.

OÜ Caffè 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 susrus allapoole ka majanduslangus. 2012.majandusaasta lõppes kasumiga 11574 EURi. Ettevõttes töötas 3 töötajat kokku pereliikmetest omanikega. Palgakulu koos sotsiaalmaksudega oli 44936 EURi, eraldi juhtimistasusid ei makstud, dividende võeti 650 EURi, millelt osaühing tasus tulumaksu 173 EURi. 2013.aastaks planeeritakse majanduskasvu 5%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Caffè Melton raamatupidamise aastaaruande õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid
3. OÜ Caffè Melton on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	8 111	23 938
Nõuded ja ettemaksed	13 220	27 632
Varud	107 014	92 205
Kokku käibevara	128 345	143 775
Põhivara		
Materiaalne põhivara	0	2 904
Kokku põhivara	0	2 904
Kokku varad	128 345	146 679
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	4 872	29 498
Võlad ja ettemaksed	72 440	77 072
Kokku lühiajalised kohustused	77 312	106 570
Kokku kohustused	77 312	106 570
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 603	17 002
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 574	20 251
Kokku omakapital	51 033	40 109
Kokku kohustused ja omakapital	128 345	146 679

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	349 808	315 858
Muud äritulud	2	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-215 305	-163 288
Mitmesugused tegevuskulud	-63 607	-70 812
Tööjõukulud	-44 936	-48 922
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 904	-4 260
Muud ärikulud	-9 148	-6 751
Ärikasum (kahjum)	13 910	21 825
Finantstulud ja -kulud	-2 163	-1 615
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 747	20 210
Tulumaks	-173	41
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 574	20 251

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	13 910	21 825
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 904	4 260
Muud korrigeerimised	1	82
Kokku korrigeerimised	2 905	4 342
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	14 412	3 303
Varude muutus	-14 809	-9 160
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-18 661	1 336
Kokku rahavood äritegevusest	-2 243	21 646
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-24 626	-13 782
Arvelduskrediidi saldo muutus	14 028	0
Makstud intressid	-2 163	-1 615
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	44
Makstud dividendid	-650	-155
Makstud ettevõtte tulumaks	-173	-41
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 584	-15 549
Kokku rahavood	-15 827	6 097
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 938	17 841
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-15 827	6 097
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 111	23 938

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	17 157	19 969
Aruandeaasta kasum (kahjum)			20 251	20 251
Emiteeritud osakapital	44			44
Makstud dividendid			-155	-155
31.12.2011	2 600	256	37 253	40 109
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 574	11 574
Makstud dividendid			-650	-650
31.12.2012	2 600	256	48 177	51 033

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ÜO Caffè Melton 2012.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 -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingute arvestamisel on võetud aluseks tehingu toimumise päeva Euroopa Keskpanga 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 ostu- ja transpordi- ja muudest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Finantskohustused

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 kuulvas summas.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eesti ettevõtete kasumit ei maksustata. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt. Dividendi väljamaksmisega kaasnevat tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või sadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse kui kõik olulised riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müütulu 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.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		14		57
Käibemaks		2 332		7 460
Üksikisiku tulumaks		358		1 102
Sotsiaalmaks		768		2 195
Kohustuslik kogumispension		35		101
Töötuskindlustusmaksed		94		269
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad				8
Ettemaksukonto jääk	5		7	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5	3 601	7	11 192

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	349 808	315 858
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	349 808	315 858
Kokku müügitulu	349 808	315 858
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46693-kohvimasinate hulgimüük	175 938	85 800
46371-kohvi,tee,kakao hulgimüük	161 165	222 834
46361-suhkru ja šokolaadi hulgimüük	4 636	7 224
46341- alkoholjookide hulgimüük	8 069	0
Kokku müügitulu	349 808	315 858

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	33 485	36 400
Sotsiaalmaksud	11 451	12 522
Kokku tööjõukulud	44 936	48 922
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 871	29 498

2012	Saadud laenude tagasimaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	24 626		
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused			
		2012	2011
Arvestatud tasu		16 459	20 410

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2013

Osaühing Caffè Melton (registrikood: 10919112) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NIGUL HEKK	Juhatuse liige	13.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 603
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 574
Kokku	48 177
Jaotamine	
Dividendideks	24 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	24 177
Kokku	48 177

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Toiduainetööstus- ja kaubandusseadmete hulgimüük	46693	175938	50.30%	Jah
Kohvi, tee, kakao ja maitseainete hulgimüük	46371	161165	46.07%	Ei
Alkoholjookide hulgimüük	46341	8069	2.31%	Ei
Suhkru, šokolaadi ja kondiitri ja pagaritoodete hulgimüük	46361	4636	1.33%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6262775
Faks	+372 6262776
Mobiiltelefon	+372 56638467
E-posti aadress	kontakt@caffemelton.ee