

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: COCOMARI OÜ

registrikood: 11398508

tänavatalu nimi, V. Reimani tn 3-5
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10124

telefon: +372 5027997

e-posti aadress: mari@cocomari.ee, info@cocomari.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Üldhalduskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Cocomari OÜ asutati 2007 aastal ja ettevõtte põhitegevuseks on ruumide sisekujundamine, sisekujundusega seonduvad konsultatsioonid, erimööbli tootmise- ja sisekujundusdetailide vahendus. Aruandeaasta müügitulu oli 169 188 eurot, mida on ligi kaks korda rohkem kui eelneval aastal. Aruandeaasta puhaskasum oli 3599 eurot.

Järgneval majandusaastal on plaanis tegevust jätkata ning kolmekordistada mööbli vahendusest saadavat tulu.

Mari-Liis Raudjärv
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	20 012	13 258	2
Nõuded ja ettemaksed	27 476	31 895	3,4
Varud	0	1 624	
Kokku käibevara	47 488	46 777	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 124	170	5
Kokku põhivara	1 124	170	
Kokku varad	48 612	46 947	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	37 341	39 275	4,6
Kokku lühiajalised kohustused	37 341	39 275	
Kokku kohustused	37 341	39 275	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 860	1 244	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 599	3 616	
Kokku omakapital	11 271	7 672	
Kokku kohustused ja omakapital	48 612	46 947	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	169 188	89 430	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-125 546	-58 548	
Brutokasum (-kahjum)	43 642	30 882	
Turustuskulud	-340	-243	
Üldhalduskulud	-39 071	-28 086	9
Muud äritulud	1 854	2 177	
Muud ärikulud	-2 482	-119	
Ärikasum (kahjum)	3 603	4 611	
Muud finantstulud ja -kulud	-4	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 599	4 611	
Tulumaks	0	-995	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 599	3 616	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 603	4 611	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	545	453	5
Kokku korrigeerimised	545	453	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 419	-21 450	
Varude muutus	1 624	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-334	24 526	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-995	
Muud rahavood äritegevusest	-4	0	
Kokku rahavood äritegevusest	9 853	7 145	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 499	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 499	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-1 600	-4 975	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 600	-4 975	
Kokku rahavood	6 754	2 170	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 258	11 088	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 754	2 170	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 012	13 258	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	6 219	9 031
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	3 616	3 616
Makstud dividendid	0	0	-4 975	-4 975
31.12.2014	2 556	256	4 860	7 672
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	3 599	3 599
31.12.2015	2 556	256	8 459	11 271

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Cocomari OÜ on koostanud raamatupidamise aastaaruande lähtudes heast raamatupidamise tavast, mis tuleneb Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raha

Rahana käsitletakse raha pangakontol ja sularaha ettevõtte kassas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed võetakse arvele soetudmaksumuses ning edaspidine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Nõudeid ostjate vastu hinnatakse iga nõuet eraldi ja arvestades kogu teadaolevat informatsiooni hinnatakse selle laekumise tõenäosust.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse vara, kui ta soetusmaksumus ületab ettevõtte poolt kehtestatud rahalise alamapiiri ja teda on plaanis kasutada ettevõtluses enam kui ühe aasta jooksul. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt.

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse arvele soetusmaksumuses ja edaspidine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Tingimuslikuks kohustuseks on tulumaksukohustus, mis tekib dividendide väljakuulutamisel. Dividendide väljakuulutamine toimub peale aastaaruande kinnitamist, mistõttu bilansipäeva seisuga seda kohustust bilansis ei kajastata. Võimalik maksimaalne dividendidest tulev tulumaksukohustus on toodud aastaaruande lisas.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital on 10% osakapitalist ja ta on moodustatud puhaskasumist eelnevatel majandusaastatel.

Tulud

Tulud kajastatakse tekkepõhiselt ehk siis kui toimub teenuse osutamine.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt, siis kui teenus on saadud sõltumata selle eest tasumise ajast.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks osanik ja juhatus.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	11 889	9 802
Pangakonto	8 123	3 456
Kokku raha	20 012	13 258

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	900	900
Ostjatelt laekumata arved	900	900
Nõuded seotud osapoolte vastu	7 234	7 234
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	138	138
Ettemaksed	12 729	12 729
Tulevaste perioodide kulud	12 729	12 729
Deposiit	750	750
Muud	5 725	5 725
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 476	27 476
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	349	349
Ostjatelt laekumata arved	1 249	1 249
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-900	-900
Nõuded seotud osapoolte vastu	7 097	7 097
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	679	679
Ettemaksed	16 192	16 192
Tulevaste perioodide kulud	16 192	16 192
Käibemaks saadud ettemaksetelt	4 944	4 944
Deposiit	1 100	1 100
Muud	1 534	1 534
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 895	31 895

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	85	0	12
Käibemaks	0	1 804	408	0
Üksikisiku tulumaks	0	175	0	177
Sotsiaalmaks	0	1	0	101
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	6
Intress	0	3	6	0
Ettemaksukonto jääk	138		265	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	138	2 068	679	296

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	1 315	1 315	1 315
Akumuleeritud kulum	-692	-692	-692
Jääkmaksumus	623	623	623
Amortisatsioonikulu	-453	-453	-453
31.12.2014			
Soetusmaksumus	1 315	1 315	1 315
Akumuleeritud kulum	-1 145	-1 145	-1 145
Jääkmaksumus	170	170	170
Ostud ja parendused	1 499	1 499	1 499
Amortisatsioonikulu	-545	-545	-545
31.12.2015			
Soetusmaksumus	2 814	2 814	2 814
Akumuleeritud kulum	-1 690	-1 690	-1 690
Jääkmaksumus	1 124	1 124	1 124

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	658	658
Maksuvõlad	2 068	2 068
Muud võlad	3 425	3 425
Dividendivõlad	3 375	3 375
Muud viitvõlad	50	50
Saadud ettemaksed	28 621	28 621
Tulevaste perioodide tulud	28 621	28 621
Käibemaks tehtud ettemaksetelt	1 692	1 692
Tulumaksu kohustus	844	844
Muud	33	33
Kokku võlad ja ettemaksed	37 341	37 341
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	582	582
Maksuvõlad	296	296
Muud võlad	5 070	5 070
Dividendivõlad	4 975	4 975
Muud viitvõlad	95	95
Saadud ettemaksed	29 667	29 667
Tulevaste perioodide tulud	29 667	29 667
Käibemaks tehtud ettemaksetelt	2 665	2 665
Tulumaksu kohustus	995	995
Kokku võlad ja ettemaksed	39 275	39 275

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	169 188	89 430
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	169 188	89 430
Kokku müügitulu	169 188	89 430
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Disainerite tegevus	169 188	89 430
Kokku müügitulu	169 188	89 430

Lisa 9 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	6 310	6 835
Transpordikulud	4 560	6 169
Mitmesugused bürookulud	3 846	2 831
Lähetuskulud	10 295	2 427
Koolituskulud	4 886	1 043
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	900
Amortisatsioonikulu	545	453
Muud	6 691	5 411
raamatupidamine	800	629
sidekulud	1 055	1 080
erialakirjandus	83	308
Kokku üldhalduskulud	39 071	28 086

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal ettevõttes töötajaid ei olnud.

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	4 767	3 888
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	1 192	972
Kokku tingimuslikud kohustused	5 959	4 860

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 234	3 375	7 097	4 975

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 037	2 028

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.10.2016

COCOMARI OÜ (registrikood: 11398508) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARI-LIIS RAUDJÄRV	Juhatuse liige	01.10.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 860
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 599
Kokku	8 459

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Disainerite tegevus	74101	169188	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mari-Liis Raudjärv	47506080216	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5027997
E-posti aadress	info@cocomari.ee
E-posti aadress	mari@cocomari.ee