

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: COCOMARI OÜ

registrikood: 11398508

tänava/talu nimi, Looklev tee 6
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11912

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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Üldhalduskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Cocomari OÜ asutati 2007 aastal ja ettevõtte põhitegevuseks on ruumide sisekujundamine, sisekujundusega seonduvad konsultatsioonid, erimööbli tootmise- ja sisekujundusdetailide vahendus. Aruandeaasta müügitulu oli 64 810 eurot, mida 2,8 korda rohkem kui eelneval aastal. Aruandeaasta kasum oli 4507 eurot.

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

Mari-Liis Raudjärv
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 088	5 925	2
Nõuded ja ettemaksed	10 445	3 236	3,4
Varud	1 624	1 624	5
Kokku käibevara	23 157	10 785	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	623	578	6
Kokku põhivara	623	578	
Kokku varad	23 780	11 363	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	14 749	6 839	4,7
Kokku lühiajalised kohustused	14 749	6 839	
Kokku kohustused	14 749	6 839	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 712	4 043	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 507	-2 331	
Kokku omakapital	9 031	4 524	
Kokku kohustused ja omakapital	23 780	11 363	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	64 810	23 201	9
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-41 999	-17 915	
Brutokasum (-kahjum)	22 811	5 286	
Turustuskulud	-209	-349	
Üldhalduskulud	-19 952	-7 536	10
Muud äritulud	1 897	269	
Muud ärikulud	-40	-1	
Ärikasum (kahjum)	4 507	-2 331	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 507	-2 331	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 507	-2 331	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 507	-2 331
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	454	204
Kokku korrigeerimised	454	204
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 209	1 243
Varude muutus	0	8
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 910	3 757
Kokku rahavood äritegevusest	5 662	2 881
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-499	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-499	0
Kokku rahavood	5 163	2 881
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 925	3 044
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 163	2 881
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 088	5 925

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	0	4 299	6 855
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 331	-2 331
Muutused reservides		256	-256	0
31.12.2012	2 556	256	1 712	4 524
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 507	4 507
31.12.2013	2 556	256	6 219	9 031

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.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutitehnika	2 - 5 aastat

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)

	31.12.2013	31.12.2012
Kassa	6 926	5 321
Pangakonto	4 162	604
Kokku raha	11 088	5 925

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	120	120	0	0
Ostjatelt laekumata arved	2 266	2 266	0	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 146	-2 146	0	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	5 680	5 680	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	335	335	0	0
Muud nõuded	67	67	0	0
Intressinõuded	67	67	0	0
Ettemaksed	1 970	1 970	0	0
Tulevaste perioodide kulud	1 970	1 970	0	0
Käibemaks saadud ettemaksetelt	1 739	1 739	0	0
Muud	534	534	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 445	10 445	0	0

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 167	2 167	0	0
Ostjatelt laekumata arved	2 167	2 167	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	152	152	0	0
Muud nõuded	67	67	0	0
Intressinõuded	67	67	0	0
Ettemaksed	127	127	0	0
Tulevaste perioodide kulud	127	127	0	0
Käibemaks saadud ettemaksetelt	598	598	0	0
Muud	125	125	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 236	3 236	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	11	0	0
Käibemaks	0	917	0	6
Üksikisiku tulumaks	0	199	0	0
Sotsiaalmaks	0	370	0	0
Kohustuslik kogumispension	0	22	0	0
Intress	4	0	0	9
Ettemaksukonto jääk	331		152	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	335	1 519	152	15

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	1 624	1 624
Kokku varud	1 624	1 624

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	816	816	816
Akumuleeritud kulum	-34	-34	-34
Jääkmaksumus	782	782	782
Amortisatsioonikulu	-204	-204	-204
31.12.2012			
Soetusmaksumus	816	816	816
Akumuleeritud kulum	-238	-238	-238
Jääkmaksumus	578	578	578
Ostud ja parendused	499	499	499
Muud ostud ja parendused	499	499	499
Amortisatsioonikulu	-454	-454	-454
31.12.2013			
Soetusmaksumus	1 315	1 315	1 315
Akumuleeritud kulum	-692	-692	-692
Jääkmaksumus	623	623	623

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	621	621	0	0
Maksuvõlad	1 519	1 519	0	0
Muud võlad	103	103	0	0
Muud viitvõlad	103	103	0	0
Saadud ettemaksed	10 478	10 478	0	0
Tulevaste perioodide tulud	10 478	10 478	0	0
Võlad seotud isikutele	1 671	1 671	0	0
Muud	357	357	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	14 749	14 749	0	0

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	86	86	0	0
Maksuvõlad	15	15	0	0
Muud võlad	56	56	0	0
Muud viitvõlad	56	56	0	0
Saadud ettemaksed	3 629	3 629	0	0
Tulevaste perioodide tulud	3 629	3 629	0	0
Võlad seotud isikutele	2 978	2 978	0	0
Muud	75	75	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	6 839	6 839	0	0

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	64 810	23 201
Kokku müügitulu	64 810	23 201
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Disainerite tegevus	64 810	23 201
Kokku müügitulu	64 810	23 201

Lisa 10 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	4 818	860
Transpordikulud	3 936	2 724
Mitmesugused bürookulud	47	2
Lähetuskulud	1 165	345
Koolituskulud	2 481	419
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	2 146	0
Amortisatsioonikulu	454	204
Muud	3 615	1 384
raamatupidamine	537	537
sidekulud	508	684
erialakirjandus	245	377
Kokku üldhalduskulud	19 952	7 536

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal ettevõttes töötajaid ei olnud.

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	4 913	1 352
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	1 306	360
Kokku tingimuslikud kohustused	6 219	1 712

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 680	1 671	0	2 978

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	1 122	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.07.2014

COCOMARI OÜ (registrikood: 11398508) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARI-LIIS RAUDJÄRV	Juhatuse liige	02.07.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 712
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 507
Kokku	6 219

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Disainerite tegevus	74101	63260	97.61%	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