



MAJANDUSAASTA ARUANNE



aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Kaarli Coldstore Osühing

registrikood: 11554492

tänava/talu nimi, Kadaka tee 70a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 12618

telefon: +372 5293201

e-posti aadress: tonu@kaarli.ee, kardo@kaarli.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 Raha	10
Lisa 3 Tööjõukulud	11
Lisa 4 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne



Edukas Eesti Ettevõtte 2012
Krediidireiting A

2012.a. omistati Kaarli Coldstore OÜ-le "Edukas Eesti Ettevõtte 2012" tiitel ja tunnistati krediidireiting A vääriliseks.

2012. aasta jooksul oli Kaarli Coldstore OÜ-l 7-9 täis või osalise koormusega töökohta.

2012. aasta eesmärgiks oli ettevõtte tegevuse jätkamine lihatoodete hulgemüügi valdkonnas, kliendibaasi suurendamine vähemalt 450 kliendini ja tooteportfelli laiendamine juustutoodetega. Samuti otsesuhete loomine uute välispartneritega, sealhulgas tootjatega. Kõik need eesmärgid sai täidetud. Prognoositud müügitulu (2,1mln eur) ületati 24% võrra ja puhaskasum (25 tuh eur) 20% võrra. Kliendibaas suurenes 450-ne aktiivse kliendini.

KAARLI Coldstore OÜ peamiseks tegevusvaldkonnaks on jätkuvalt liha ja lihatoodete hulgemüük, täpsemini jahutatud valmistooted sea- ja linnuliha ning lihakonservid. Lisaks sügavkülmutatud sea- ja linnuliha. Samuti jätkasime juustutoodete müügiga, mille muugimaht 2012 aastal kuuekordistus. Suurimateks partneriteks-klientideks 2012.a. olid, Roverto OÜ, Mones & Tuur OÜ, VMV Hulgi AS ja Aardemaa OÜ, Kanpol AS, Tallinna Kaubamaja AS, Ledin OÜ samuti ETK süsteemi kuuluvad tarbijate ühistud.

KAARLI Coldstore OÜ 2012. aasta müügitulu oli 2,6 mln EUR ja puhaskasum 30 tuh. EUR.

Olulisemad finantssuhtarvud seisuga 31.12.2012.a:

Äritulukus ärikasum/müügitulu 1,15 %

Tegevustulukus puhaskasum/müügitulu 1,15%

Omakapitali tulukus puhaskasum/omakapital 26%

Maksevõime käibevara/lühiajalised kohustused (korda) 1,75

Likviidsussuhe käibevara-varud/lühiajalised kohustused (korda) 1,86

KAARLI Coldstore OÜ 2013. aasta prognoositav müügitulu on 3,3 mln. EUR. ning puhaskasum 36 tuh. EUR.

Ettevõtte 2013. aasta majandustegevust mõjutab positiivselt ettevõtte väiksus, efektiivsus ja paindlikus ning adminnkoosseisu vähesus, silmapaistev mõistus ja taiplikus, eriti geniaalse juhi Kardo Kutani taiplikus. Üldine majanduse elavnemine ja suur ärikogemus meie tegevusvaldkonnas ning omakapitali piisavus mõjub samuti positiivselt.

Negatiivselt poolelt mõjutab ettevõtte tegevust osade Euroopa Liidu riikide "võlakriis", EURO teatav ebastabiilsus, sisendhindade kõikumine ja energiakandjate hinnatõus.

2013. aasta eesmärgiks on ettevõtte tegevuse jätkamine lihatoodete hulgemüügi valdkonnas, kliendibaasi suurendamine vähemalt 490 kliendini läbi intensiivsema müügi Kesk-Eesti, Lääne-Eesti ja Tallinna piirkonnas ning ETK süsteemis. Horeca müügi osakaal (2012.a. 3%) peab suurenema vähemalt 5% kogukäibest. Samuti laiendame tooteportfelli mõningate uute toiduainetega nagu piimatooted ja või. Juustutoodete müügi mahtu soovime suurendada vähemalt 1,5 korda võrreldes eelmise aastaga ja see peaks perspektiivis moodustama 4% meie kogukäibest. Sügavkülmutatud sea- ja linnuliha müügi osakaal peaks tõusma (senine 10% 2012.a.) 15% -le kogukäibest. Püüame luua täiendavaid otsesuhteid uute välispartneritega, sealhulgas nii hankijate kui ostjatega.

Juhatus on kaheliikmeline ja üks juhatuse liige, K. Kutan sai 2012.a. juhatuse liikme tasu kohustuste täitmise eest juhatuse liikmena. Juhatus liige võib töötada ettevõttes töölepingu alusel erinevatel ametikohtadel või teha koostööd Võlaõigusseaduse raames lepingu (lepingute) alusel. 2012.a. lõpu seisuga töötas juhatuse liige Tõnu Teder (0,5 kohta) RAAMATUPIDAJANA.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Tegevjuhtkonna (juhatuse) deklaratsioon

Äriühingu tegevjuhtidena oleme vastutavad käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitame, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KAARLI Coldstore OÜ 31.12.2012 finantsseisundit ning perioodi 01.01.2012 – 31.12.2012 majandustulemust ja rahavoogusid;
- KAARLI Coldstore OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	49 655	37 794
Nõuded ja ettemaksed	150 709	107 469
Varud	68 283	48 844
Kokku käibevara	268 647	194 107
Põhivara		
Materiaalne põhivara	16 329	6 594
Kokku põhivara	16 329	6 594
Kokku varad	284 976	200 701
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	152 967	96 632
Kokku lühiajalised kohustused	152 967	96 632
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	15 786	5 216
Kokku pikaajalised kohustused	15 786	5 216
Kokku kohustused	168 753	101 848
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 001	3 001
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 194	73 365
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 028	22 487
Kokku omakapital	116 223	98 853
Kokku kohustused ja omakapital	284 976	200 701

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	2 599 030	1 782 173
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-2 270 857	-1 564 262
Brutokasum (-kahjum)	328 173	217 911
Turustuskulud	-251 323	-167 275
Üldhalduskulud	-46 908	-28 335
Äri kasum (kahjum)	29 942	22 301
Finantstulud ja -kulud	86	186
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 028	22 487
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 028	22 487

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	29 942	22 301
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 119	8 243
Kokku korrigeerimised	-10 119	8 243
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-43 240	-27 738
Varude muutus	-19 439	15 660
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	56 946	-16 909
Kokku rahavood äritegevusest	14 090	1 557
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	6 008	935
Laekunud intressid	523	687
Kokku rahavood investeerimistegevusest	6 531	1 622
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-7 870	-7 547
Makstud intressid	-890	-596
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 760	-8 143
Kokku rahavood	11 861	-4 964
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	37 794	42 758
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 861	-4 964
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	49 655	37 794

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	73 365	75 921
Aruandeaasta kasum (kahjum)		22 487	22 487
Emiteeritud osakapital	445		445
31.12.2011	3 001	95 852	98 853
Aruandeaasta kasum (kahjum)		30 028	30 028
Makstud dividendid		-12 658	-12 658
31.12.2012	3 001	113 222	116 223

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestuspõhimõtete üldtutvustus

KAARLI Coldstore OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega.

KAARLI Coldstore OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR-odes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud bilansis ja rahavoogude aruandes sularaha ja raha pangas.

Finantsinvesteeringud

Puuduvad

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Puuduvad

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud KAARLI Coldstore OÜ tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid ehk ostjatel (tellijatelt) laekumata arveid.

Iga laekumata arvet hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni ostja maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kantakse eraldi kulukontole „lootusetud debitoorsed võlad“.

Varud

KAARLI Coldstore OÜ-l oli 2012. aastal soetatud järgmisel majandusaastal edasimüügiks ettenähtud kaupade jääk 66611 eur väärtuses ning need kuulusid ladustamisele. Kõik ülejäänud soetatud kaubad, mis on müüdnud on kantud jooksvalt kulusse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

FIFO

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle kahe aasta ja maksumusega alates 10000 EUR. Madalama soetusmaksumusega varad, mille kasulik tööiga võib olla üle kahe aasta, on kantud väheväärtusliku inventarina kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja – asukohta. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivara parendustena, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotult tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil. Amortisatsiooni arvestamisel on kasutatud lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Amortisatsioonimäär ja kasulik eluiga määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Rendid

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis põhivarana ning kohustusena renditud vara õiglasel väärtuses. Makstavad rendimaksud jagatakse

intressikulukuks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Intressikulu kajastatakse rendiperioodi jooksul finantskuluna. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

TINGIMUSLIKUD KOHUSTUSED

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2012 on 113222 EUR. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa (21%), mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 19650 EUR. Seega oleks netodividendidena võimalik välja maksta 93572 EUR.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi seadustele

Seotud osapooled

KAARLI Coldstore OÜ-ga seotud osapoolteks on osanikud Kardo Kutan ja Tõnu Teder ning nende lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu, näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

FIE Tõnu Tederiga teostati alljärgnevat tehinguid:

Ost : 2132 EUR (koos käibemaksuga)

(osutatud müügikonsultatsioonid, turuuringud ja suhtekorraldus)

Jaanika Teenused OÜ (osanik Tõnu Teder abiakaasa juhitud ettevõtte)

Ost : 1722 EUR (osutatud müügikonsultatsioonid)

Karjapoiisi Kaubandus OÜ (Osanike Tõnu Teder ja Kardo Kutan juhitud ettevõtte)

Ost : 1200 EUR (reklaam)

Teiste lähedaste kontrolli all olevate ettevõtete ja muude seotud osapooltega teostatud tehingud puuduvad.

Tulud

Tulude arvestus

KAARLI Coldstore OÜ 2012. aasta müügitulu moodustus toidukaupade (põhiliselt lihatoodete) ja tugitoodete(teenuste) müügist, mis on kajastatud tellijatele esitatud arvete alusel.

Kulud

Vastavalt Eesti Vabariigi seadustele

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	576	5 201
Kassa	576	5 201
Arvelduskontod	49 079	32 593
Swedbank	15 350	32 593
Danske Bank	33 729	0
Kokku raha	49 655	37 794

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	87 213	45 840
Sotsiaalmaksud	32 304	15 400
Kokku tööjõukulud	119 517	61 240
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	6

Sotsiaalmaksu summa sisaldab ka juhatuse liikmetele tasutud summadelt arvestatud sotsiaalmaksu (k.a. juhatuse liikme tasu).

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	17 474	12 047

Juhatuse liige Tõnu Teder töölepingu alusel (raamatupidaja) arvestatud palk 6647 eur

Juhatuse liige Kardo Kutan juhatuse liikme tasu 10827 eur

Aruande digitaalallkirjad

Kaarli Coldstore Osaühing (registrikood: 11554492) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KARDO KUTAN	Juhatuse liige	31.01.2013
TÕNU TEDER	Juhatuse liige	31.01.2013
Resolutsioon:	Kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 194
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 028
Kokku	113 222
Jaotamine	
Dividendideks	16 000
Kokku	16 000

Jagada dividendideks 16000 eur NEETO
12000 eur Kardo Kutan
4000 eur Tõnu Teder

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 194
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 028
Kokku	113 222
Jaotamine	
Dividendideks	16 000
Kokku	16 000

Jagada dividendideks 16000 eur NEETO
12000 eur Kardo Kutan
4000 eur Tõnu Teder

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Liha ja lihatoodete hulgimüük	46321	2599030	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnu Teder	37001144722		750 EUR
Kardo Kutan	37708164244	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2251 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5293201
E-posti aadress	tonu@kaarli.ee
E-posti aadress	kardo@kaarli.ee