

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Kaarli Coldstore Osaühing

registrikood: 11554492

tänavatalu nimi, Kadaka tee 70a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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	11
Lisa 3 Tööjõukulud	11
Lisa 4 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

KAARLI Coldstore OÜ asutati asutamislepinguga 21. novembril 2008. aastal Tõnu Teder-i (25% osalust) ja Kardo Kutan-i (75% osalust) poolt. Ettevõtte esmakanne Harju Maakohtu registriosakonnas on kinnitatud seisuga 21. novembril 2008.a. Esimene majandustehing s.o. osanike sissemaks osakapitali on tehtud 21. novembril 2008. aastal, mida loetakse ühtlasi KAARLI Coldstore OÜ esimese majandusaasta alguskuupäevaks.

KAARLI Coldstore OÜ asutamise eesmärgiks oli omanikele raha (kasumi) teenimine läbi majandustegevuse. Samuti oli eesmärgiks töökohtade loomine, alguses asutajatele-osanikele, käibe ja töömahu suurenedes oli planeeritud värvata lisatööjõudu. 2011 aasta jooksul oli meil 5-6 täis või osalise koormusega töökohta.

2011. aasta eesmärgiks oli ettevõtte tegevuse jätkamine lihatoodete hulgimüügi valdkonnas, kliendibaasi suurendamine vähemalt 400 kliendini ja tooteportfelli laiendamine juustutoodetega. Samuti otsesuhete loomine uute välispartneritega, sealhulgas tootjatega. Kõik need eesmärgid sai täidetud. Prognoositud müügitulu ületati 21% võrra ja puhaskasum 76% võrra.

KAARLI Coldstore OÜ peamiseks tegevusvaldkonnaks on jätkuvalt liha ja lihatoodete hulgimüük, täpsemini jahutatud valmistooted sea- ja linnuliha ning lihakonservid. Ning sügavkülmutatud sea- ja linnuliha. Samuti alustasime juustutoodete müügiga, mille osakaal 2011 aasta lõpuks tunduvalt suurenes. Suurimateks partneriteks-klientideks 2010.a. olid, Roverto OÜ, Mones & Tuur OÜ, VMV Hulgi AS ja Aardemaa OÜ samuti ETK süsteemi kuuluvad tarbijate ühistud.

KAARLI Coldstore OÜ 2011. aasta müügitulu oli 1,78 mln EUR ja puhaskasum 22,5 tuh. EUR.

Olulisemad finantssuhtarvud seisuga 31.12.2011.a:

Äritulukus ärikasum/müügitulu 1,25 %

Tegevustulukus puhaskasum/müügitulu 1,26%

Omakapitali tulukus puhaskasum/omakapital 23%

Maksevõime käibevara/lühiajalised kohustused (korda) 2,1

Likviidsussuhe käibevara-varud/lühiajalised kohustused (korda) 1,5

KAARLI Coldstore OÜ 2012. aasta prognoositav müügitulu on 2,1 mln. EUR. ning puhaskasum 25 tuh. EUR.

Ettevõtte 2012. aasta majandustegevust mõjutab positiivselt ettevõtte väiksus, efektiivsus ja paindlikus ning adminnkoosseisu vähesus, silmapaistev mõistus ja taiplikus. Üldine majanduse elavnemine ja suur ärikogemus meie tegevusvaldkonnas ning omakapitali olemasolu mõjub samuti positiivselt.

Negatiivselt poolelt mõjutab ettevõtte tegevust osade Euroopa Liidu riikide "võlakriis", EURO teatav ebastabiilsus, hindade kõikumine ja konkurentsi tihenemine.

2012. aasta eesmärgiks on ettevõtte tegevuse jätkamine lihatoodete hulgimüügi valdkonnas, kliendibaasi suurendamine vähemalt 450 kliendini läbi intensiivsema müügi Kesk-Eesti, Lääne-Eesti ja Tallinna piirkonnas ning ETK süsteemis. Horeca müügi osakaal (2011.a. 4,4%) peab suurenema vähemalt 6% kogukäibest. Samuti laiendame tooteportfelli mõningate uute toiduainetega nagu piimatooted ja konserveeritud köögiviljad. Juustutoodete müügi mahtu soovime suurendada vähemalt 2 korda võrreldes eelmise aastaga ja see peaks perspektiivis moodustama 10% meie kogukäibest..

Püüame luua täiendavaid otsesuhteid uute välispartneritega, sealhulgas nii hankijate kui ostjatega.

Juhatus on kaheliikmeline ja üks juhatuse liige, K. Kutan saab alates dets. 2011.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. 2011.a. lõpu seisuga töötas juhatuse liige Tõnu Teder (0,5 kohta) RAAMATUPIDAJANA. Kardo Kutan töötas "juhatajana" kuni 30.11.2011.a.

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 31.12.2011 finantsseisundit ning perioodi 01.01.2011 – 31.12.2011 majandustulemust ja rahavoogusid;
- KAARLI Coldstore OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	37 794	42 758
Nõuded ja ettemaksed	107 469	79 731
Varud	48 844	64 899
Kokku käibevara	194 107	187 388
Põhivara		
Materiaalne põhivara	6 594	14 837
Kokku põhivara	6 594	14 837
Kokku varad	200 701	202 225
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	214
Võlad ja ettemaksed	96 632	113 327
Kokku lühiajalised kohustused	96 632	113 541
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	5 216	12 763
Kokku pikaajalised kohustused	5 216	12 763
Kokku kohustused	101 848	126 304
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 001	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 365	45 002
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 487	28 363
Kokku omakapital	98 853	75 921
Kokku kohustused ja omakapital	200 701	202 225

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	1 782 173	1 348 952
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 564 262	-1 186 469
Brutokasum (-kahjum)	217 911	162 483
Turustuskulud	-167 275	-112 285
Üldhalduskulud	-28 335	-23 335
Muud äritulud	0	1 882
Muud ärikulud	0	-392
Ärikasum (kahjum)	22 301	28 353
Finantstulud ja -kulud	186	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	22 487	28 364
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 487	28 364

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	22 301	28 353
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 243	8 010
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-1 039
Kokku korrigeerimised	8 243	6 971
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-27 738	-11 684
Varude muutus	15 660	-17 196
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-16 909	36 983
Kokku rahavood äritegevusest	1 557	43 427
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-8 468
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	1 678
Antud laenud	0	-8 276
Antud laenude tagasimaksed	935	12 684
Laekunud intressid	687	1 720
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 622	-662
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-6 634
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-7 547	-5 926
Makstud intressid	-596	-1 645
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 143	-14 205
Kokku rahavood	-4 964	28 560
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	42 758	14 198
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 964	28 560
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	37 794	42 758

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	45 065	47 621
Vigade parandamise mõju		-63	-63
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	2 556	45 002	47 558
Aruandeaasta kasum (kahjum)		28 363	28 363
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

21.01.2011.a. suurendasid osanikud K. Kutan (75%) ja Tõnu Teder (25%) osakapitali kokku 444,53 eur väärtuses rahalise sissemaksega äriühingu kontole. Kaarli Coldstore OÜ uus osakapital on 3001 eur.

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 ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR-odes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Puudub

Vigade korrigeerimine

Olulised vead puuduvad

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises arvele võetud EUR-odes kehtiva päevakursi alusel.

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 ostjatelt (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 2011. aastal soetatud järgmisel majandusaastal edasimüügiks ettenähtud kaupade jääk 48844 eur väärtuses ning need kuulusid ladustamisele. Kõik ülejäänud soetatud kaubad, mis on müüdud on kantud jooksvalt kulusse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

FIFO

Bioloogilised varad

Puuduvad

Kinnisvarainvesteeringud

Puuduvad

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. Kuludesse 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. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud 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 remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil. Amortisatsiooni arvestamisel on kasutatud lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalse põhivara puhul.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja saadmed	2

Amortisatsioonimäär 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 õiglases väärtuses. Makstavad rendimaksud jagatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Intressikulu kajastatakse rendiperioodi jooksul finantskuluna. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

Finantskohustused

Kõik võlad on kohustused

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

TINGIMUSLIKUD KOHUSTUSED

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2011 on 95852 EUR. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa (21%), mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 20129 EUR. Seega oleks netodividendidena võimalik välja maksta 75723 EUR.

Sihtfinantseerimine

Puudub

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 alljärgnevaid tehinguid:

Ost : 4084 EUR (koos käibemaksuga)

(osutatud müügikonsultatsioonid, turuuringud ja suhtekorraldus)

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

Tulud

Tulude arvestus

KAARLI Coldstore OÜ 2011. 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	5 201	5 366
Kassa	5 201	0
Arvelduskontod	32 593	37 392
Swedbank	32 593	0
Kokku raha	37 794	42 758

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	45 840	32 161
Sotsiaalmaksud	15 400	10 479
Kokku tööjõukulud	61 240	42 640
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	5

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	12 047	11 612

Töötasusid on arvestatud 11145 eur

SELLEST

Kardo Kutan 6532 eur

Tõnu Teder 4613 eur

Juhatuse liikme tasu on arvestatud

Kardo Kutan 902 eur

Aruande digitaalallkirjad

Kaarli Coldstore Osaühing (registrikood: 11554492) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU TEDER	Juhatuse liige	08.03.2012
Resolutsioon:	Kinnitan	
KARDO KUTAN	Juhatuse liige	20.03.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 365
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 487
Kokku	95 852
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Kokku	10 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 365
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 487
Kokku	95 852
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Kokku	10 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Liha ja lihatoodete hulgimüük	46321	1782173	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