

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Lootsi Expresso OÜ

registrikood: 11575131

tänavatalu nimi, Lootsi 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10151

telefon: +372 6667310

faks: +372 6620033

e-posti aadress: riho.maurer@aldar.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	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Varud	13
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Võlad tarnijatele	14
Lisa 11 Osakapital	14
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	15
Lisa 14 Üldhalduskulud	15
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Muud ärikulud	15
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 18 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

Lootsi Espresso OÜ 2011 aasta tegevusaruanne

Lootsi Espresso OÜ peamiseks tegevusalaks 2011 aastal oli siirupitel, essentsidel ja kontsentraatidel põhinevate jookide valmistamine. Toodeti 9444 liitrit erinevaid siirupeid, 66 514 liitrit funktsionaalseid- ja spordijooke ning 2700 liitrit karastusjooke.

Teiseks tegevusalaks oli kinnisvara rentimine.

Aruandeaasta jooksul olulisi investeeringuid ei teostatud. Tootmistegevust teostati renditud pindadel ja renditud seadmetega. Lähitulevikus on plaanis investeeringuid tootmiseseadmetesse ja laoinventari. Ka olulisi uurimis- ja arendustegevuse projekte ning nendega seotud väljaminekuid ei olnud ja lähiajaks neid ei ole planeeritud.

Tegevjuhtkonnale ja kõrgema juhtorgani liikmetele raamatupidamiskohustuslase poolt aruandeaastal tasusid ei arvestatud. Töötajetele arvestati 2011 aastal töötasuks 78 704 eurot. Keskmine töötajate arv majandusaastal oli 10 inimest.

Aruandeaasta jooksu valmistati tootmist ette alkoholsete jookide tootmiseks ja esitati MTA-le aktsiisilao tegevusloa taotlus.

Enn Kärblane
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Lootsi Espresso juhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest.

Juhatus kinnitab, et aastaaruande koostamisel on lähtutud Eesti heast raamatupidamistavast ja aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit. Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Lootsi Espresso OÜ peamiseks tegevusalaks 2011 aastal oli siirupitel, essentsidel ja kontsentraatidel põhinevate jookide valmistamine. Toodeti 9444 liitrit erinevaid siirupeid, 66 514 liitrit funktsionaalseid- ja spordijooke ning 2700 liitrit karastusjooke. Vahendati ka kinnisvara rentimist.

Aruandeaasta jooksul olulisi investeeringuid ei teostatud. Tootmistegevust teostati renditud pindadel ja renditud seadmetega. Lähitulevikus on plaanis investeeringuid tootmisseadmetesse ja laoinventari. Ka olulisi uurimis- ja arendustegevuse projekte ning nendega seotud väljaminekuid ei olnud ja lähiajaks neid ei ole planeeritud.

Tegevjuhtkonnale ja kõrgema juhtorgani liikmetele raamatupidamiskohustuslase poolt aruandeaastal tasusid ei arvestatud. Töötajatele arvestati 2011 aastal töötasuks 78 704 eurot. Keskmine töötajate arv majandusaastal oli 10 inimest.

Aruandeaasta jooksu valmistati tootmist ette alkoholsete jookide tootmiseks ja esitati MTA-le aktsiisilao tegevusloa taotlus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	53 821	424	2
Nõuded ja ettemaksed	2 839	52	3
Varud	2 740	0	6
Kokku käibevara	59 400	476	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	19 762	0	7
Kokku põhivara	19 762	0	
Kokku varad	79 162	476	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	26 710	66	9
Kokku lühiajalised kohustused	26 710	66	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	100 000	0	8
Kokku pikaajalised kohustused	100 000	0	
Kokku kohustused	126 710	66	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 146	-2 296	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-47 958	150	
Kokku omakapital	-47 548	410	
Kokku kohustused ja omakapital	79 162	476	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	80 989	5 543	12
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-122 259	0	13
Brutokasum (-kahjum)	-41 270	5 543	
Üldhalduskulud	-3 202	-5 215	14
Muud ärikulud	-244	-178	16
Ärikasum (kahjum)	-44 716	150	
Finantstulud ja -kulud	-3 242	0	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-47 958	150	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-47 958	150	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-44 716	150	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	362	0	7
Kokku korrigeerimised	362	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 787	-52	3
Varude muutus	-2 740	0	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	23 364	65	9
Laekunud intressid	38	0	17
Kokku rahavood äritegevusest	-26 479	163	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-20 124	0	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-20 124	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	100 000	0	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	100 000	0	
Kokku rahavood	53 397	163	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	424	261	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	53 397	163	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	53 821	424	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	-2 296	260
Aruandeaasta kasum (kahjum)		150	150
31.12.2010	2 556	-2 146	410
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	-2 146	410
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-47 958	-47 958
31.12.2011	2 556	-50 104	-47 548

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lootsi Expresso OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Ettevõtte võivad olla järgmised finantsvarad: raha ja ekvivalendid, nõuded ostjate vastu, muud nõuded, ning lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud.

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval (s.t päeval, mil ettevõtte võtab endale kohustuse (näiteks sõlmib lepingu) teatud finantsvara ostuks või müügiks) / väärtuspäeval (s.t päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle).

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtapabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtapabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste investeeringutena aktsiatesse ja väärtapaberitesse ning pikaajaliste nõuetena) kajastatakse väärtapabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse), kindla lunastustähtajaga väärtapaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva, ning antud laenud, mille maksetähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseselt toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärasel äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 600 eurost. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 600 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.]

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid. Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 3-5%
- Tootmiseseadmed 8-10%
- Muud masinad ja seadmed 10-20%
- Muu inventar ja IT seadmed 20-30%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara õiglane väärtus (miinus müügikulutused) või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele (vaata ka arvestuspõhimõtet osas N).

[Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasusse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna. / Laenu intressikuludid põhivara soetusmaksumuses ei kapitaliseerita.]

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Materiaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, klassifitseeritakse ümber müügiotel põhivaraks.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Tulud

Tulude arvestus

Toodete, kaupade ja põhivara müügist saadud tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulud

Kulude arvestus

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt. Põhivara või varude soetamisel tasutud mittetagastatavad maksud ja lõivud, sh käibemaks, mida ei saa arvata sisendkäibemaksuks, kajastatakse soetamishetkel kuluna tulemiaruaande kirjel Muud tegevuskulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	53 821	424
Kokku raha	53 821	424

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 076	52	
Ostjatelt laekumata arved	1 076	52	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 763	0	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 839	52	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	1 076	52
Kokku nõuded ostjate vastu	1 076	52

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 278	
Üksikisiku tulumaks		1 778
Sotsiaalmaks		3 811
Kohustuslik kogumispension		116
Töötuskindlustusmaksed		502
Ettemaksukonto jääk	485	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 763	6 207

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	1 229	0
Abimaterjal	1 511	0
Kokku varud	2 740	0

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2010											
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused					20 124	20 124					20 124
Amortisatsioonikulu					-362	-362					-362
31.12.2011											
Jääkmaksumus	0	0	0	0	19 762	19 762	0	0	0	0	19 762

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Aldar Eesti OÜ	100 000		100 000		7	euro	31.07.2014
Pikaajalised laenud kokku	100 000		100 000				
Laenukohustused kokku	100 000		100 000				

Laen 100 tuhat eurot on saadud 17.07.2011 Aldar Eesti OÜ'lt. Laenu alusvaluutaks on euro ja aastaseks intressimääraks 7% aastas. Laenu tagasimakse tähtajaks on 31.07.2014.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 669	66	10
Võlad töövõtjatele	7 551	0	
Maksuvõlad	6 207	0	5
Muud võlad	3 283	0	
Intressivõlad	3 283	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	26 710	66	

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	0	66
Kokku võlad tarnijatele	9 669	66

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	400	400

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	80 989	5 543
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	80 989	5 543
Kokku müügitulu	80 989	5 543
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulud teenustest (6820)	80 989	5 543
Kokku müügitulu	80 989	5 543

Lisa 13 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud teenused	43 193	0
Tööjõukulud	78 704	0
Amortisatsioonikulu	362	0
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	122 259	0

Lisa 14 Üldhalduskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	3 202	5 215
Kokku üldhalduskulud	3 202	5 215

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	58 329	0
Sotsiaalmaksud	18 264	0
Puhkusereserv	2 111	0
Kokku tööjõukulud	78 704	0
Töötajate keskmine arv taandatusena täistööajale	14	0

Lisa 16 Muud ärikulud (eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	187	0
Pangateenustasud	57	4
Muud	0	174
Kokku muud ärikulud	244	178

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	38	0
Intressitulu hoiustelt	38	0
Intressikulud	-3 280	0
Intressikulu laenudelt	-3 280	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-3 242	0

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Expresso OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	AS Keio - E
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	103 279	0	0

Kohustusena on kajastatud 14.07.2011 saadud laen 100 000 eurot Aldar eesti OÜ'lt ja sellelt arvestatud intressid. Laenu tagasimakse tähtajaks on 31.07.2014.

Laenu alusvaatuutaks on euro ja aastane intressimäär on 7%.

Aruande digitaalallkirjad

Lootsi Expresso OÜ (registrikood: 11575131) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN KÄRBLANE	Juhatuse liige	15.08.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 146
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-47 958
Kokku	-50 104
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-50 104
Kokku	-50 104

Kahjum kaetakse järgmiste aastate kasumi arvelt

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Alkoholivaba joogi tootmine; mineraalvee ja muu villitud vee tootmine	11071	51651	63.78%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	29338	36.22%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Expresso OÜ	11510846	Lootsi 4, Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6667310
Faks	+372 6620033
E-posti aadress	riho.maurer@aldar.ee