

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Päikesekohv OÜ

registrikood: 11587847

tänava/talu nimi, Kõo 60

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11317

telefon: +372 6010775, +372 5183956

e-posti aadress: info@kohvimasinad.ee, piretkolga@hotmail.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	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Osakapital	14
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Muud äritulud	15
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 17 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

Päikesekohv OÜ positsioon 2012.aastal veelgi suurenes ja kindlustus kohviautomaatide ja espressomasinate müügi ja renditurul.

Müügitulu 2012.aastal suurenes 36% võrreldes eelmise aastaga. Suurenes ka klientide arv.

Laiendati kohviautomaatides jookide valmistamiseks vajalike toorainete nagu kakao, koorepulbri, puuvilja ja marjajookide valikut. Ettevõtte tegevuse paremaks tutvustamiseks sõlmiti pikaajaline reklaamileping Äripäevaga.

2013.aasta eesmärgiks on renditeenuse turul positsiooni säilitamine ja suurendamine, klientide arvu suurendamine ja eeskujulik teenindamine.

Ettevõttes töötas 2012 aastal keskmiselt 9 töötajat. Tööjõukulude kogusumma koos maksudega oli 74 779 eurot.

Päikesekohv OÜ juhatuse on üheliikmeline. 2012 aastal ei saanud juhatuse liige tasu juhatuse liikmeks olemise eest. Samuti ei saa tasu ametist lahkumise korral.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	1 165	13 188
Nõuded ja ettemaksed	11 321	16 201
Varud	133 869	88 031
Kokku käibevara	146 355	117 420
Põhivara		
Materiaalne põhivara	21 191	31 533
Immateriaalne põhivara	1 315	1 207
Kokku põhivara	22 506	32 740
Kokku varad	168 861	150 160
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	11 176	8 533
Võlad ja ettemaksed	25 138	20 242
Kokku lühiajalised kohustused	36 314	28 775
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	0	14 158
Kokku pikaajalised kohustused	0	14 158
Kokku kohustused	36 314	42 933
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	104 415	67 841
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 320	36 574
Kokku omakapital	132 547	107 227
Kokku kohustused ja omakapital	168 861	150 160

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	428 592	313 275
Muud äritulud	64	4 114
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-259 693	-175 531
Mitmesugused tegevuskulud	-55 869	-40 084
Tööjõukulud	-74 779	-53 591
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 064	-10 816
Muud ärikulud	-45	168
Ärikasum (kahjum)	26 206	37 535
Finantstulud ja -kulud	-886	-961
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 320	36 574
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 320	36 574

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	26 206	37 535
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 064	10 816
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-763
Muud korrigeerimised	0	25 918
Kokku korrigeerimised	12 064	35 971
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 879	-5 755
Varude muutus	-45 838	-44 707
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 897	2 446
Makstud intressid	-886	-961
Kokku rahavood äritegevusest	1 322	24 529
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 233	-8 628
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	1 286
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 233	-7 342
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	41 720	4 018
Saadud laenude tagasimaksed	-53 477	-6 472
Arvelduskrediidi saldo muutus	2 284	991
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 639	-2 698
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 112	-4 161
Kokku rahavood	-12 023	13 026
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 188	162
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-12 023	13 026
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 165	13 188

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	67 841	70 653
Aruandeaasta kasum (kahjum)			36 574	36 574
31.12.2011	2 556	256	104 415	107 227
Aruandeaasta kasum (kahjum)			25 320	25 320
31.12.2012	2 556	256	129 735	132 547

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Päikesekohv OÜ 2012 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 ja taksonoomia. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. 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 hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa 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 vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

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 kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse 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 tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Immateriaalset varaobjekti kajastatakse bilansis ainult juhul, kui: objekt on ettevõtte poolt kontrollitav; on tõenäoline, et ettevõtte saab objekti kasutamisest tulevikus majanduslikku kasu; objekti soetusmaksumus on usaldusväärselt hinnatav. Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kõikidel immateriaalsetel varadel eeldatakse olevat piiratud kasulik eluiga. Kui ettevõtte ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata immateriaalse vara kasuliku eluiga, amortiseeritakse see vara kuni 10 aasta jooksul

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

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.

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.

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 01.01.2008 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.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega –kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooled seotuks juhul, kui ühel osapoolel on valitsev või oluline mõju teise osapoolle tehtavate finants- ja tegevusotsustele. Valitsev mõju on ettevõtte rohkem kui poole hääleõiguse omandiõigus otse või tütarettevõtete kaudu, või oluline osalus ettevõtte hääleõiguses ning põhikirjal või lepingul põhinev õigus juhtida ettevõtte juhtkonna finants- ja tegevuspoliitikat. Oluline mõju on osalemine ettevõtte finants- ja tegevuspoliitika otsustamisel, kuid mitte valitsev mõju selle üle.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt vastavalt hea raamatupidamistavale.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 155	13 013
Arvelduskontod	10	175
Kokku raha	1 165	13 188

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	11 322	16 201
Kokku nõuded ostjate vastu	11 322	16 201

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 818	5 768
Üksikisiku tulumaks	1 608	1 093
Erisoodustuse tulumaks	0	9
Sotsiaalmaks	3 298	2 364
Kohustuslik kogumispension	128	85
Töötuskindlustusmaksed	378	299
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 230	9 618

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	113 742	81 524
Ostetud varuosad	20 127	6 507
Kokku varud	133 869	88 031

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	2 024	75 716	77 740	77 740
Akumuleeritud kulum	-968	-9 433	-10 401	-10 401
Jääkmaksumus	1 056	66 283	67 339	67 339
Ostud ja parendused	8 628		8 628	8 628
Amortisatsioonikulu	-2 762	-8 054	-10 816	-10 816
Müügid		-1 286	-1 286	-1 286
Ümberklassifitseerimised		-37 474	-37 474	-37 474
Ümberklassifitseerimine varudega		-37 474	-37 474	-37 474
Muud muutused		5 142	5 142	5 142
31.12.2011				
Soetusmaksumus	10 652	36 956	47 608	47 608
Akumuleeritud kulum	-3 730	-12 345	-16 075	-16 075
Jääkmaksumus	6 922	24 611	31 533	31 533
Ostud ja parendused		1 722	1 722	1 722
Amortisatsioonikulu	-2 663	-9 401	-12 064	-12 064
31.12.2012				
Soetusmaksumus	10 652	38 678	49 330	49 330
Akumuleeritud kulum	-6 393	-21 746	-28 139	-28 139
Jääkmaksumus	4 259	16 932	21 191	21 191

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	0	1 286
Muud masinad ja seadmed	0	1 286
Kokku	0	1 286

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2010		
Soetusmaksumus	548	548
Akumuleeritud kulum	-41	-41
Jääkmaksumus	507	507
Ostud ja parendused	766	766
Amortisatsioonikulu	-66	-66
31.12.2011		
Soetusmaksumus	1 314	1 314
Akumuleeritud kulum	-107	-107
Jääkmaksumus	1 207	1 207
Ostud ja parendused	180	180
Amortisatsioonikulu	-72	-72
31.12.2012		
Soetusmaksumus	1 494	1 494
Akumuleeritud kulum	-179	-179
Jääkmaksumus	1 315	1 315

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	7 935	7 935			4	EUR	31.12.2013
Kapitalirent	2 274	2 274			3,69	EUR	30.08.2013
Omaniku laen	967	967			3	EUR	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	11 176	11 176					
Laenukohustused kokku	11 176	11 176					
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	5 651	5 651			4	EUR	31.12.2012
Kapitalirent	2 882	2 882			3,69	EUR	30.08.2013
Lühiajalised laenud kokku	8 533	8 533					
Pikaajalised laenud							
Kapitalirent	2 032		2 032		3,69	EUR	30.08.2013
Pikaajalised laenud kokku	2 032		2 032				
Muud laenukohustused							
Omaniku laen	12 126		12 126			EUR	31.12.2015
Muud laenukohustused kokku	12 126		12 126				
Laenukohustused kokku	22 691	8 533	14 158				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	9 240	9 240		
Võlad töövõtjatele	4 535	4 535		
Maksuvõlad	10 230	10 230		
Muud võlad	1 133	1 133		
Muud viitvõlad	1 133	1 133		
Kokku võlad ja ettemaksed	25 138	25 138		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 616	5 616		
Võlad töövõtjatele	3 092	3 092		
Maksuvõlad	9 618	9 618		
Muud võlad	1 916	1 916		
Muud viitvõlad	1 916	1 916		
Kokku võlad ja ettemaksed	20 242	20 242		

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	423 628	310 880
Leedu	1 467	1 898
Austria	950	417
Tšehhi	0	80
Läti	550	0
Soome	1 997	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	428 592	313 275
Kokku müügitulu	428 592	313 275
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toiduainetööstus- ja kaubandusseadmete hulgimüük	378 712	249 111
Muude tarbeesemete ja kodumasinade väljaüürimine ja kasutusrent	22 738	39 456
Masinate ja seadmete remont	26 857	23 812
Transporditeenus	285	896
Kokku müügitulu	428 592	313 275

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	763
Saadud palgatoetus	64	1 927
Kindlustus	0	1 424
Kokku muud äritulud	64	4 114

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	238 969	158 465
Energia	8 968	7 863
Üür ja rent	11 756	9 203
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	259 693	175 531

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	10 201	7 640
Lähetuskulud	2 818	0
Mitmesuguste teenuste ostukulud	20 217	26 747
Kindlustuskulud	9 599	1 356
Muud tegevuskulud	13 034	4 341
Kokku mitmesugused tegevuskulud	55 869	40 084

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	55 981	39 703
Sotsiaalmaksud	18 798	13 888
Kokku tööjõukulud	74 779	53 591
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	6

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressikulud	-886	-961
Kokku finantstulud ja -kulud	-886	-961

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	966	0	12 126

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2013

Päikesekohv OÜ (registrikood: 11587847) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PIRET KOLGA	Juhatuse liige	31.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	104 415
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 320
Kokku	129 735

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	104 415
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 320
Kokku	129 735

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Toiduainetööstus- ja kaubandusseadmete hulgimüük	46693	378712	88.36%	Jah
Masinate ja seadmete remont	33121	26857	6.27%	Ei
Muude tarbeesemete ja kodumasinade väljaüürimine ja kasutusrent	77291	22738	5.31%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	285	0.07%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Piret Kolga	47110194713	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6010775
Mobiiltelefon	+372 5183956
E-posti aadress	info@kohvimasinad.ee
E-posti aadress	piretkolga@hotmail.ee