

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Caffebo OÜ

registrikood: 12334396

tänava/talu nimi, Niidu tee 6

maja ja korteri number:

alevik: Loo alevik

vald: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10134

telefon: +372 58438855

e-posti aadress: info@caffebo.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Kapitalirent	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Ettevõtte asutati 2012. aasta augustikuus.

2018 aastal alustati kohviröstimise tehase rajamisega.

2020 aasta müügitulu oli 692 tuhat eurot

Juhatus koosneb kahest liikmest, kellele eraldi tasusid ei makstud.

Arengusuunad järgnevateks majandusaastateks

Järgmiste aastate plaan on tegutseda kasumlikult.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 519	13 956
Nõuded ja ettemaksed	41 647	4 709
Varud	88 853	67 908
Kokku käibevarad	132 019	86 573
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	753 968	835 939
Kokku põhivarad	753 968	835 939
Kokku varad	885 987	922 512
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	82 520	50 883
Võlad ja ettemaksed	52 900	30 581
Kokku lühiajalised kohustised	135 420	81 464
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	929 356	963 189
Kokku pikaajalised kohustised	929 356	963 189
Kokku kohustised	1 064 776	1 044 653
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-124 641	-7 756
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-56 648	-116 885
Kokku omakapital	-178 789	-122 141
Kokku kohustised ja omakapital	885 987	922 512

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	691 640	388 140	8
Muud äritulud	466	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-540 589	-346 618	
Mitmesugused tegevuskulud	-91 187	-88 237	
Tööjõukulud	-23 484	-4 853	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-83 469	-43 937	
Muud ärikulud	-99	-74	
Ärikasum (kahjum)	-46 722	-95 579	
Intressikulud	-10 506	-21 251	
Muud finantstulud ja -kulud	580	-55	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-56 648	-116 885	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-56 648	-116 885	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Caffebo OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standard/hea tavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti finantsaruandluse standard/hea tava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes keskmiste ettevõtete täismahus aruandena. Kasumiaruanne on koostatud vastavalt skeemile 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid.

Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

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 otseseid 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 netorealiseerimismaksumus.

Rendid

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

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Finantskohustised

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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 ja dividenditulu 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. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	40 610	40 610
Ostjatelt laekumata arved	40 610	40 610
Ettemaksed	1 037	1 037
Muud makstud ettemaksed	1 037	1 037
Kokku nõuded ja ettemaksed	41 647	41 647
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 125	3 125
Muud nõuded	1 584	1 584
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 709	4 709

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2018							
Soetusmaksumus				655 000	65 600	720 600	720 600
Jääkmaksumus				655 000	65 600	720 600	720 600
Ostud ja parendused	37 667	102 271	19 337				159 275
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	37 667						37 667
Muud ostud ja parendused		102 271	19 337				121 608
Amortisatsioonikulu	-2 460	-39 285	-2 191				-43 936
Ümberliigitamised		720 600		-655 000	-65 600	-720 600	
Muud ümberliigitamised		720 600		-655 000	-65 600	-720 600	
31.12.2019							
Soetusmaksumus	37 667	822 871	19 337	0	0	0	879 875
Akumuleeritud kulum	-2 460	-39 285	-2 191				-43 936
Jääkmaksumus	35 207	783 586	17 146	0	0	0	835 939
Ostud ja parendused		1 535					1 535
Amortisatsioonikulu	-2 909	-76 730	-3 867				-83 506
31.12.2020							
Soetusmaksumus	37 667	824 406	19 337	0	0	0	881 410
Akumuleeritud kulum	-5 369	-116 015	-6 058				-127 442
Jääkmaksumus	32 298	708 391	13 279	0	0	0	753 968

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Swedbank Liising AS	247 376	82 520	164 856	Euro 6 kuu euribor + 2,85%	EUR	15.11.2023
Kapitalirendikohustused kokku	247 376	82 520	164 856			

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Swedbank Liising AS	327 572	50 883	276 689	Euro 6 kuu euribor + 2,85%	EUR	15.11.2023
Kapitalirendikohustised kokku	327 572	50 883	276 689			

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Omaniku laen	30 000		30 000	
Joogiekspert OÜ	439 000		439 000	
CoffeeCup OÜ	295 500		295 500	
Pikaajalised laenud kokku	764 500		764 500	
Kapitalirendikohustised kokku	247 376	82 520	164 856	
Laenukohustised kokku	1 011 876	82 520	929 356	

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Ettevõtte omanik	30 000		30 000	
Joogiekspert OÜ	381 000		381 000	
CoffeeCup OÜ	275 500		275 500	
Pikaajalised laenud kokku	686 500		686 500	
Kapitalirendikohustised kokku	327 572	50 883	276 689	
Laenukohustised kokku	1 014 072	50 883	963 189	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	36 857	36 857
Võlad töövõtjatele	1 488	1 488
Maksuvõlad	14 555	14 555
Muud võlad		0
Intressivõlad		0
Kokku võlad ja ettemaksed	52 900	52 900
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 722	6 722
Võlad töövõtjatele	1 066	1 066
Maksuvõlad	13 990	13 990
Muud võlad	8 803	8 803
Intressivõlad	8 803	8 803
Kokku võlad ja ettemaksed	30 581	30 581

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	691 640	388 140
Kokku müügitulu	691 640	388 140
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	691 640	388 140

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	17 362	3 627
Sotsiaalmaksud	6 122	1 266
Kokku tööjõukulud	23 484	4 893
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	30 000	30 000

Laenud

2019	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Ettevõtte omanik	30 000
Joogiekspert OÜ	381 000
CoffeeCup OÜ	275 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.07.2021

Caffebo OÜ (registrikood: 12334396) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART ROOSMETS	Juhatuse liige	03.08.2021
TÕNIS JUULIK	Juhatuse liige	03.08.2021
ÜLLAR INK	Juhatuse liige	04.08.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-124 641
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-56 648
Kokku	-181 289

Kasumi jaotamist ei ole võimalik teha kuna kasumit ei ole

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kohvi, tee, kakao ja maitseainete hulgimüük	46371	691640	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mart Roosmets	37611090267	Leppneeme küla, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	850 EUR (Lihtomand)
Üllar Ink	37911180038	Vaela küla, Kiili vald, Harju maakond, Eesti	850 EUR (Lihtomand)
Tõnis Juulik	38612040013	Tartu linn, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	850 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58438855
E-posti aadress	info@caffebo.ee