

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Coffee People OÜ

registrikood: 12681946

tänav a nimi, maja number: Sära tee 9

alevik: Peetri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75312

telefon: +372 6192304, +372 5159204

e-posti aadress: info@coffeepeople.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Üldinfo

OÜ Coffee People alustas tegevust 2014 aastal.

Ettevõtte äritegevus

2021 aastal kujunes ettevõtte käibeks 1 231 tuhat eurot (2020 aastal 1 066 tuhat eurot). Ettevõtte kasumiks kujunes 58 tuhat eurot (2020 aastal 76 tuhat eurot). Ettevõttes oli 31.12.2021 seisuga 11 töötajat (sh. juhatuse liikmed, kes osalevad aktiivselt ettevõtte igapäevases majandustegevuses).

Olulisemad ettevõtte tegevust ja finantsseisu kajastavad suhtarvud on:

	2021	2020
• likviidsuskordaja	2,87	2,71
• omakapitali määr	70,9%	74,8%
• müügitulude kasv	16,0%	-20,6%
• puhaskasumimäär	4,6%	7,0%

Juhatus, osa ja osanik

Ettevõtte juhatusse kuulub üks liige, kes on samaaegselt tegev ka igapäevase majandustegevuse korraldamisega.

Väljavaated 2022. aastaks

2022 aastal jätkatakse valitud suuna arendamisega. Plaanis on suurendada jaekliendi mahtusid.

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid

Likviidsuskordaja = lühiajalised käibevarad / lühiajalised kohustused

Omakapitalimäär = omakapital / varade

müügitulude kasv = müügitulud 2020 / müügitulud 2018 X 100

Puhaskasumimäär = puhaskasum / äritulud kokku

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	16 554	20 071	
Nõuded ja ettemaksed	144 936	73 568	2
Varud	485 168	516 600	
Kokku käibevarad	646 658	610 239	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	375 494	281 736	
Kokku põhivarad	375 494	281 736	
Kokku varad	1 022 152	891 975	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	68 018	77 383	4
Võlad ja ettemaksed	157 034	147 596	5
Kokku lühiajalised kohustised	225 052	224 979	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	72 028	0	4
Kokku pikaajalised kohustised	72 028	0	
Kokku kohustised	297 080	224 979	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	664 496	588 672	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	58 076	75 824	
Kokku omakapital	725 072	666 996	
Kokku kohustised ja omakapital	1 022 152	891 975	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	1 230 954	1 066 379	6
Muud äritulud	17 182	10 000	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-510 964	-432 129	
Mitmesugused tegevuskulud	-313 980	-247 555	
Tööjõukulud	-273 460	-228 301	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-77 358	-85 123	
Muud ärikulud	-250	-257	
Ärikasum (kahjum)	72 124	83 014	
Intressikulud	-14 048	-7 190	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	58 076	75 824	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	58 076	75 824	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Coffee People 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega. Eesti finantsaruandluse standardid tuginevad rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh. näiteks, põhivara kasuliku eluea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid ning intressiturufondi osakud.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Valuutarisk ei ole olulise mõjuga, kuna ettevõtte tegevus toimub Eurodes. Muutuva kursiga valuutatehinguid on ettevõttel vähesel määral. Krediidirisk väljendab potentsiaalset kahju, mis tekib juhul, kui vastaspoolde ei suuda täita oma lepingulisi kohustusi. Krediidiriskide vähendamiseks jälgitakse pidevalt klientide maksedistsipliini, tootmise finantseerimine toimub osaliselt tellija ettemaksetega. Vabu rahalisi vahendeid hoitakse põhiliselt Hansapangas. Juhtkonna hinnangul ei ole ettevõttel olulisi krediidiriske.

Finantsinvesteeringud

Kõik finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi, sealhulgas tasud vahendajatele ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused, v.a. selliste finantsvarade, mida kajastatakse õiglases väärtuses muutusega läbi kasumiaruande, soetamisega seotud kulutused. Kõik tavapärastel turutingimustel toimuvad finantsvarade ostud ja müügid kajastatakse nende tehingute tehingupäeval, s.t. päeval, mil kontsern võtab endale kohustuse teatud finantsvara ostuks või müügiks. Tavapärasel turutingimusel toimuvaks nimetatakse selliseid oste ja müüke, mille puhul osetava või müüdava finantsvara üleandmine müüjalt ostjale toimub antud turul väljakujunenud või vastavate turegulationidega nõutud perioodi jooksul.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud perioodi kuludesse.

Varud

Varud on algselt võetud arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varud on hinnatud bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel on kasutatud üldjuhul FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 Eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne vara on bilansis näidatud soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Parendustega seotud kulud, mis tõstavad vara tootlust, on liidetud põhivara soetusmaksumusele. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara

gruppidele järgmised:

- masinad ja seadmed 10%
- ehitised 10%
- muu inventaar 20%
- arvutid ja IT seadmed 33%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

Kapitalirendina on käsitletud rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina. Kapitalirendi tingimuste soetatud vara on võetud bilansis arvele vara soetusmaksumuses.

Rendimaksed on jaotatud finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud on jaotatud rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad on amortiseeritud sarnaselt omandatud põhivaraga.

Kasutusrendimaksed on kajastatud rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas. Pikaajalised finantskohustused on võetud algselt arvele maksmisele kuuluva tasu õiglasest väärtusest. Pikaajalistelt kohustustelt intressikulu arvestamisel on kasutatud finantsinstrumendi sisemise intressimäära meetodit. Kui pikaajalise kohustuse sisemine intressimäär erineb lepingus fikseeritud intressimäärast, on see võetud arvele tema nüüdisväärtuses, diskonteerituna turu intressimääraga sarnaste tingimustega finantsinstrumendile.

Tulud

Tulu teenuste osutamisest kajastatakse teenuse osutamisel, kusjuures osutatud teenustel põhineva arve väljastamise tõenäosus peab olema usaldusväärselt prognoositav. Müügituluna kajastatakse ka finantsteenuse korras klientidele osutatava nõuete ostu-müügi tehingute realiseerunud positiivset tulemit. Tulu on kajastatud saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	129 146	129 146
Ostjatelt laekumata arved	129 146	129 146
Laenunõuded	5 500	5 500
Muud nõuded	10 290	10 290
Viitlaekumised	10 290	10 290
Kokku nõuded ja ettemaksed	144 936	144 936
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	66 428	66 428
Ostjatelt laekumata arved	66 428	66 428
Laenunõuded	7 140	7 140
Kokku nõuded ja ettemaksed	73 568	73 568

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	16 714	7 877
Üksikisiku tulumaks	6 034	5 485
Sotsiaalmaks	11 233	10 752
Kohustuslik kogumispension	483	592
Töötuskindlustusmaksed	711	686
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	35 175	25 392

Lisa 4 Laenukohustised (eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
arvelduskrediit	68 018	68 018			6 kuu EURIBOR + 5,25%	EUR	
Lühiajalised laenud kokku	68 018	68 018					
Pikaajalised laenud							
pangalaen	72 028	0	72 028		6 kuu EURIBOR + 4,5%	EUR	26.06.2026
Pikaajalised laenud kokku	72 028		72 028				
Laenukohustised kokku	140 046	68 018	72 028				
	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
arvelduskrediit	77 383	77 383			6 kuu EURIBOR + 5,25%	EUR	
Lühiajalised laenud kokku	77 383	77 383					
Laenukohustised kokku	77 383	77 383					

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	108 472	108 472
Võlad töövõtjatele	13 387	13 387
Maksuvõlad	35 175	35 175
Kokku võlad ja ettemaksed	157 034	157 034
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	108 882	108 882
Võlad töövõtjatele	13 322	13 322
Maksuvõlad	25 392	25 392
Kokku võlad ja ettemaksed	147 596	147 596

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 227 671	1 055 739
Leedu	900	3 180
Soome	2 383	2 506
Läti	0	4 954
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 230 954	1 066 379
Kokku müügitulu	1 230 954	1 066 379
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kohvi ja tee müük	1 007 511	839 191
Kohvimasinate ja tarvikute müük	107 431	117 631
Seadmete rent ja hooldus	116 012	109 557
Kokku müügitulu	1 230 954	1 066 379

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	204 699	171 205
Sotsiaalmaksud	68 760	57 096
Kokku tööjõukulud	273 459	228 301
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	11

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	24 000	24 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

Coffee People OÜ (registrikood: 12681946) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNAR ALAS	Juhatuse liige	30.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	664 496
Aruandeaasta kasum (kahjum)	58 076
Kokku	722 572
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	722 572
Kokku	722 572

Kasumit ei jaotata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tee ja kohvi töötlemine	10831	1007511	81.85%	Jah
Kontorimasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent, k.a arvutid	77331	116012	9.42%	Ei
Muude kontorimasinate ja -seadmete hulgimüük	46661	107431	8.73%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
G Coffee OÜ	11573578	Eesti	1675 EUR (Lihtomand)
ENEHEI OÜ	11242166	Tallinn, Harju maakond, Eesti	825 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6192304
Mobiiltelefon	+372 5159204
E-posti aadress	info@coffeepeople.ee