

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 23.07.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Estonian Coffee Roastery OÜ

registrikood: 12883571

tänava nimi, Lohu tn 12

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 12618

telefon: +372 5065654

e-posti aadress: thestory@thestory.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Estonian Coffee Roastery OÜ tegeleb kohviubade impordi, Eestis röstimise ja hulgimüügiga. Toodangut müüakse jaekettidele, kontoritele, Horeca sektorile ja vähesel määral ka otse lõpptarbijale.

2015. aasta teises pooles alustas ettevõtte tegevust. Tänu pikaajalisele kogemusele leiti kiiresti ka algne kliendibaas.

Ettevõtte saavutas 2015.aastal kasumit 0,8 tuhat eurot. Ettevõttes oli 2 töötajat, tööjõukulu oli 3,2 tuhat eurot.

Juhatusel liikmele tasu ei makstud.

Ettevõtte plaanib 2016. aastal oluliselt suurendada nii käivet kui ka kasumit. Plaanitakse toodang müügile saada suuremate jaekettide sortimenti ning samuti areneda jõuliselt Horeca sektoris.

Juhatusel liige

Taniel Vaaderpass

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	23.07.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 203	2 500	2
Nõuded ja ettemaksed	7 203	0	3,5
Varud	4 179	0	4
Kokku käibevara	22 585	2 500	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	24 149	0	6
Kokku põhivara	24 149	0	
Kokku varad	46 734	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	20 935	0	7
Kokku lühiajalised kohustused	20 935	0	
Kokku kohustused	20 935	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 000	2 500	8
Aruandeaasta kasum (kahjum)	799	0	
Kokku omakapital	25 799	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	46 734	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	23.07.2015 - 31.12.2015	23.07.2015 - 23.07.2015	Lisa nr
Müügitulu	34 717	0	9
Muud äritulud	45	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 833	0	10
Mitmesugused tegevuskulud	-13 545	0	11
Tööjõukulud	-3 199	0	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-868	0	6
Muud ärikulud	-367	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	950	0	
Intressikulud	-151	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	799	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	799	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	23.07.2015 - 31.12.2015	23.07.2015 - 23.07.2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	950	0	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	868	0	6
Kokku korrigeerimised	868	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 203	0	3
Varude muutus	-4 179	0	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	20 935	0	7
Makstud intressid	-151	0	
Kokku rahavood äritegevusest	11 220	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-25 017	0	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-25 017	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	18 100	0	13
Saadud laenude tagasimaksed	-18 100	0	13
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	22 500	2 500	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	22 500	2 500	
Kokku rahavood	8 703	2 500	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 703	2 500	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 203	2 500	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
23.07.2015	0	0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0
Emiteeritud osakapital	2 500	0	2 500
23.07.2015	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	799	799
Emiteeritud osakapital	22 500	0	22 500
31.12.2015	25 000	799	25 799

Osakapitali kohta vaata ka Lisa 8.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Estonian Coffee Roastery OÜ 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700 eurot.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 - 10 aastat

Igal bilansipäeval hinnatakse materiaalse ja immateriaalse põhivara puhul vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Selliste asjaolude esinemise korral hinnatakse vara kaetavat väärtust ning võrreldakse seda bilansilise maksumusega. Vara kaetav väärtus on vara õiglane väärtus, millest on maha lahutatud müügikulutused, või vara kasutusväärtus, vastavalt sellele, kumb on kõrgem. Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kord alla hinnatud varade puhul hinnatakse igal järgmisel bilansikuupäeval, kas võib olla tõenäoline, et vara kaetav väärtus on vahepeal tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse. Sel juhul suurendatakse vara bilansilist jääkmaksumust kuni summani, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni. Allahindluse tühistamisi kajastatakse aruandeperioodi kulu vähendamisenä.

Rendid

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

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

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.

Seotud osapooled

Ettevõtte seotud osapoolteks loetakse

- a) olulise mõjuga juriidilisest isikust omanikud;
- b) tegevjuhtkond ja olulist mõju või kontrolli omavad eraisikust omanikud ja nende lähedased pereliikmed
- c) ning eelpoolmainitute poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	23.07.2015
Sularaha	290	0
Pangakonto	10 913	2 500
Kokku raha	11 203	2 500

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 839	3 839	
Ostjatelt laekumata arved	3 839	3 839	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 357	2 357	5
Ettemaksed	1 007	1 007	
Muud makstud ettemaksed	1 007	1 007	
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 203	7 203	
	23.07.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	
Ettemaksed	0	0	
Muud makstud ettemaksed	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	0	

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2015	23.07.2015
Tooraine ja materjal	4 179	0
Toormaterjal	4 179	0
Kokku varud	4 179	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		23.07.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		873		0
Üksikisiku tulumaks		59		0
Erisoodustuse tulumaks		64		0
Sotsiaalmaks		260		0
Kohustuslik kogumispension		10		0
Töötuskindlustusmaksed		11		0
Aktsiisimaks		23		0
Ettemaksukonto jääk	2 357		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 357	1 300	0	0

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
23.07.2015			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	25 017	25 017	25 017
Amortisatsioonikulu	-868	-868	-868
31.12.2015			
Soetusmaksumus	25 017	25 017	25 017
Akumuleeritud kulum	-868	-868	-868
Jääkmaksumus	24 149	24 149	24 149

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	19 008	19 008	
Võlad töövõtjatele	394	394	
Maksuvõlad	1 300	1 300	5
Muud võlad	233	233	
Muud viitvõlad	233	233	
Kokku võlad ja ettemaksed	20 935	20 935	
	23.07.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	0	0	
Võlad töövõtjatele	0	0	
Maksuvõlad	0	0	
Muud võlad	0	0	
Muud viitvõlad	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	0	0	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	23.07.2015
Osakapital	25 000	2 500
Osade arv (tk)	2	2
<p>Osakapital koosneb 2 (kahest) osast. Ühe osa nimiväärtus on 12 500 (kaksteist tuhat viissada) eurot, mis annab osanikule 12 500 (kaksteist tuhat viissada) häält.</p>		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	23.07.2015 - 31.12.2015	23.07.2015 - 23.07.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	33 177	0
Läti	1 540	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	34 717	0
Kokku müügitulu	34 717	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Valmistoodangu müük	30 823	0
Teenuse müük	3 894	0
Kokku müügitulu	34 717	0

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	23.07.2015 - 31.12.2015	23.07.2015 - 23.07.2015
Tooraine ja materjal	-15 301	0
Transpordikulud	-532	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 833	0

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	23.07.2015 - 31.12.2015	23.07.2015 - 23.07.2015
Üür ja rent	-3 821	0
Mitmesugused bürookulud	-2 324	0
Lähetuskulud	-902	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	-41	0
Transpordikulud	-961	0
Ruumide remont ja sisustus	-1 120	0
Töövahendid	-1 430	0
Reklaamikulud	-1 329	0
Muud	-1 617	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-13 545	0

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	23.07.2015 - 31.12.2015	23.07.2015 - 23.07.2015
Palgakulu	-2 262	0
Sotsiaalmaksud	-937	0
Kokku tööjõukulud	-3 199	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	0

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		23.07.2015	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	91	16 226	0	0

23.07.2015 - 31.12.2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	9 000	9 000
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	24 202	0	0	0	3 600	3 600
23.07.2015 - 23.07.2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	0	0

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.01.2017

Estonian Coffee Roastery OÜ (registrikood: 12883571) 23.07.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TANIEL VAADERPASS	Juhatuseliige	12.01.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	799
Kokku	799
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	799
Kokku	799

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tee ja kohvi töötlemine	10831	34717	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Holdemos OÜ	12703184	Nõmme linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	12500 EUR
Osäühing CoffeeCup	11322020	Lasnamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	12500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5065654
E-posti aadress	thestory@thestory.ee