

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Kotikaubamaja OÜ

registrikood: 11962989

tänava/talu nimi, Saha tee

maja ja korteri number: 1-12

küla: Loo küla

vald: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74201

telefon: +372 5048672, +372 5063736

e-posti aadress: koit.repnau@mail.ee, tellimus@kotikaubamaja.ee,
anna@kotikaubamaja.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Kotikaubamaja OÜ loodi 06.juuli 2010 aastal ja ettevõtte põhitegevusalaks on nahkgalanterii toodete ja kottide hulgi-ja jaemüük.

2012 aastal moodustas ettevõtte müügitulu 58 369 eurot ning lõpetas aruandeaasta puhaskasumiga summas 13 804 eurot.

2013 aasta eesmärgiks on juhatus seadnud müügitulu ja kasumi kasvu firmas pakutavate erinevate müügivõimaluste ja sortimendi laiendamise arvelt. Lisaks uutele müügikanalitele oleme planeerinud laiendada ka edasimüüdavate kaubamärkide arvu.

Kotikaubamaja OÜ on ka edaspidi jätkusuutlik ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	4 762	2 439
Nõuded ja ettemaksed	38 695	42 765
Varud	40 483	22 503
Kokku käibevara	83 940	67 707
Põhivara		
Immateriaalne põhivara	0	568
Kokku põhivara	0	568
Kokku varad	83 940	68 275
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	45 429	39 737
Võlad ja ettemaksed	7 018	10 849
Kokku lühiajalised kohustused	52 447	50 586
Kokku kohustused	52 447	50 586
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 133	10 381
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 804	4 752
Kokku omakapital	31 493	17 689
Kokku kohustused ja omakapital	83 940	68 275

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	58 369	61 388
Muud äritulud	63	109
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-29 114	-37 601
Mitmesugused tegevuskulud	-10 628	-13 981
Tööjõukulud	-4 729	-4 148
Muud ärikulud	-157	-583
Ärikasum (kahjum)	13 804	5 184
Finantstulud ja -kulud	0	-432
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 804	4 752
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 804	4 752

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	13 804	5 184
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	567	0
Kokku korrigeerimised	567	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 070	-11 475
Varude muutus	-17 980	1 989
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 831	628
Kokku rahavood äritegevusest	-3 370	-3 674
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-568
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-568
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	32 312	1 690
Saadud laenude tagasimaksed	-26 619	-6 970
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-432
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	5 693	-5 712
Kokku rahavood	2 323	-9 954
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 439	12 393
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 323	-9 954
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 762	2 439

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	10 381	12 937
Aruandeaasta kasum (kahjum)		4 752	4 752
31.12.2011	2 556	15 133	17 689
Aruandeaasta kasum (kahjum)		13 804	13 804
31.12.2012	2 556	28 937	31 493

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kotikaubamaja 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

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 ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

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 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 neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärasest äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	0	119
Arvelduskontod	4 762	2 320
Kokku raha	4 762	2 439

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 702	4 954
Üksikisiku tulumaks		49
Sotsiaalmaks		129
Kohustuslik kogumispension		4
Töötuskindlustusmaksed		16
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 702	5 152

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	40 483	22 503
Kokku varud	40 483	22 503

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	58 369	61 205
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	183
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	58 369	61 388
Kokku müügitulu	58 369	61 388
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rahakotid	42 416	40 614
Käekotid	3 595	7 628
Spordikotid	3 666	8 256
Reisikotid	794	2 537
Muud kotid	7 214	2 353
Pildiraamid	684	0
Kokku müügitulu	58 369	61 388

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	3 785	2 687
Sotsiaalmaksud	944	1 461
Kokku tööjõukulud	4 729	4 148
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Kotikaubamaja OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.03.2013

Kotikaubamaja OÜ (registrikood: 11962989) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KOIT REPNAU	Juhatuse liige	25.03.2013
ANNA REPNAU	Juhatuse liige	25.03.2013
EIVIN TODOO	Juhatuse liige	15.04.2013
VELJO TODOO	Juhatuse liige	12.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 133
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 804
Kokku	28 937
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	28 937
Kokku	28 937

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jalatsite ja nahktoodete jaemüük	47721	58369	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Veljo Toodo	37507070257		10000 EEK
Koit Repnau	37502100255		9000 EEK
Eivin Toodo	37507070246		12000 EEK
Anna Kaurilind	48101242715		9000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5063736
Mobiiltelefon	+372 5048672
E-posti aadress	anna@kotikaubamaja.ee
E-posti aadress	tellimus@kotikaubamaja.ee
E-posti aadress	koit.repnau@mail.ee