

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Comilfo

registrikood: 10824914

tänavatalu nimi, Ehitajate tee 115-35
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13517

telefon: +372 5583093

e-posti aadress: comilfo@hot.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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Lisa 10 Sündmused pärast bilansipäeva	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Comilfo põhitegevusala on loomasööda ja müüjal nimetamata põllumajandustoorme hulgi müük. 2012. aastal jätkus OÜ Comilfo traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine.

Tulud, kulud ja kasum

2012. aastal moodustas OÜ Comilfo müügitulu 1,7 mln euro. Müügitulust moodustas söödalisandite ja portselani ja klasitoodete hulgimüük. OÜ Comilfo müügitulust moodustas 66 % Balti riigides ja 34 % müük Eestisse.

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad eurodes, mistõttu on valuutakursi risk madal.

.Personal

OÜ Comilfo 2012. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 5,2 tuh. euro.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Comilfo põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete täiustamise ning sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	152 183	132 735	2
Nõuded ja ettemaksed	270 667	298 356	3
Varud	56 121	46 274	
Kokku käibevara	478 971	477 365	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	20 225	21 179	5
Kokku põhivara	20 225	21 179	
Kokku varad	499 196	498 544	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	137 628	176 237	6
Kokku lühiajalised kohustused	137 628	176 237	
Kokku kohustused	137 628	176 237	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	319 495	270 094	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 261	49 401	
Kokku omakapital	361 568	322 307	
Kokku kohustused ja omakapital	499 196	498 544	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	1 703 213	1 213 756	7
Muud äritulud	35 527	57 635	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 646 023	-1 161 056	
Mitmesugused tegevuskulud	-40 107	-53 520	
Tööjõukulud	-5 160	-3 706	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 777	-6 232	
Muud ärikulud	-2 212	0	
Ärikasum (kahjum)	39 461	46 877	
Finantstulud ja -kulud	-200	2 524	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	39 261	49 401	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 261	49 401	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	39 461	46 877	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 777	6 232	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	434	0	
Kokku korrigeerimised	6 211	6 232	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	27 689	17 965	
Varude muutus	-9 847	-13 575	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-38 609	42 827	
Laekunud intressid	95	184	
Kokku rahavood äritegevusest	25 000	100 510	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-9 657	0	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	4 400	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 257	0	
Kokku rahavood	19 743	100 510	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	132 735	29 886	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	19 743	100 510	
Valuutakursside muutuste mõju	-295	2 339	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	152 183	132 735	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	270 094	272 906
Aruandeaasta kasum (kahjum)			49 401	49 401
31.12.2011	2 556	256	319 495	322 307
Aruandeaasta kasum (kahjum)			39 261	39 261
31.12.2012	2 556	256	358 756	361 568

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Comilfo 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Comilfo kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudselt meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Europa Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2012 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Europa Panga valuutakursside alusel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Objekti, mille maksumus ei ületa 639 eurot, kantatakse kuludusse. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639 euro

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	3 aasta
Masinad ja seadmed	3 aasta

Finantskohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euro Panga valuutakursside alusel.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Aruandeperioodi tulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade müügi.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupadega seotud väljaminekud ja muud kulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	152 183	132 735
Kokku raha	152 183	132 735

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	243 838	243 838		
Ostjatelt laekumata arved	243 838	243 838		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 839	2 839		
Ettemaksed	23 990	23 990		
Tulevaste perioodide kulud	8	8		
Muud makstud ettemaksed	23 982	23 982		
Kokku nõuded ja ettemaksed	270 667	270 667		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	298 339	298 339		
Ostjatelt laekumata arved	298 339	298 339		
Ettemaksed	17	17		
Muud makstud ettemaksed	17	17		
Kokku nõuded ja ettemaksed	298 356	298 356		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		14 628	16 931
Üksikisiku tulumaks		34	34
Sotsiaalmaks		105	105
Kohustuslik kogumispension		6	3
Töötuskindlustusmaksed		14	14
Ettemaksukonto jääk	2 839		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 839	14 787	17 087

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	18 088		18 088	18 088
Akumuleeritud kulum	-10 437		-10 437	-10 437
Jääkmaksumus	7 651		7 651	7 651
Amortisatsioonikulu	-2 280	-3 952	-6 232	-6 232
Ümberklassifitseerimised		19 760	19 760	19 760
Ümberklassifitseerimine müügiootel põhivaraga		19 760	19 760	19 760
31.12.2011				
Soetusmaksumus	18 088	19 759	37 847	37 847
Akumuleeritud kulum	-12 717	-3 951	-16 668	-16 668
Jääkmaksumus	5 371	15 808	21 179	21 179
Ostud ja parendused	9 657		9 657	9 657
Muud ostud ja parendused	9 657		9 657	9 657
Amortisatsioonikulu	-1 825	-3 952	-5 777	-5 777
Müügid	-4 834		-4 834	-4 834
31.12.2012				
Soetusmaksumus	9 657	19 759	29 416	29 416
Akumuleeritud kulum	-1 288	-7 903	-9 191	-9 191
Jääkmaksumus	8 369	11 856	20 225	20 225

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2012	2011
Masinad ja seadmed	4 400	
Transpordivahendid	4 400	
Kokku	4 400	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	96 001	96 001		
Maksuvõlad	14 787	14 787		
Muud võlad	10 922	10 922		
Muud viitvõlad	10 922	10 922		
Saadud ettemaksed	15 918	15 918		
Muud saadud ettemaksed	15 918	15 918		
Kokku võlad ja ettemaksed	137 628	137 628		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	146 984	146 984		
Maksuvõlad	17 087	17 087		
Saadud ettemaksed	12 166	12 166		
Muud saadud ettemaksed	12 166	12 166		
Kokku võlad ja ettemaksed	176 237	176 237		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	579 489	797 603
Läti	1 123 724	416 153
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 703 213	1 213 756
Kokku müügitulu	1 703 213	1 213 756
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Loomasööda hulgimüük	1 638 907	1 192 310
Portselani ja klaastoodete hulgimüük	63 830	17 864
Transporditeenused ja muud	476	3 582
Kokku müügitulu	1 703 213	1 213 756

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	3 839	2 508
Sotsiaalmaksud	1 321	1 198
Kokku tööjõukulud	5 160	3 706
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 839	1 917

Lisa 10 Sündmused pärast bilansipäeva

2012.a majandusaasta aruande koostamisel bilansipäevajärgseid olulisi sündmusi polnud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2013

Osaühing Comilfo (registrikood: 10824914) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILJA FADEJEV	Juhatuse liige	29.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	319 495
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 261
Kokku	358 756
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	319 495
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 261
Kokku	358 756
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teravilja, töötlemata tubaka, seemnete ja loomasööda hulgimüük	46211	1638907	96.22%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ilja Fadejev	37804192221		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5583093
E-posti aadress	comilfo@hotmail.ee