

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ Veski ja Mägi

registrikood: 11328086

tänavatalu nimi, Veskimäe talu
maja ja korteri number:

alevik: Loo alevik

vald: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74201

telefon: +372 5059336

e-posti aadress: vallo@7kohvipoissi.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Ettevõtte asutati novembris 2006.a.

Ettevõtte 2013.a. müügitulu oli 25 687 eurot.

2013.a. põhivara soetati 49 212 euro eest, amortisatsioonikulu oli 9 013 eurot.

Ettevõttes palgalisi töötajaid polnud.

Juhatus koosneb ühest liikmest ning juhatuse liikmele töötasu ega sellega võrdsustatud väljamakseid ei tehtud.

Peamised plaanid 2014. aastaks on jätkata oma tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 691	20 655	
Nõuded ja ettemaksed	51 714	65 160	2
Varud	0	15 339	3
Kokku käibevara	61 405	101 154	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	30 268	30 268	
Materiaalne põhivara	62 248	6 710	5
Kokku põhivara	92 516	36 978	
Kokku varad	153 921	138 132	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	88 405	45 505	6
Võlad ja ettemaksed	3 030	3 733	7
Kokku lühiajalised kohustused	91 435	49 238	
Kokku kohustused	91 435	49 238	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	61 082	74 105	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 408	11 977	
Kokku omakapital	62 486	88 894	
Kokku kohustused ja omakapital	153 921	138 132	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	25 687	30 775	8
Muud äritulud	201	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 632	-12	
Mitmesugused tegevuskulud	-10 126	-7 744	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 013	-9 109	5
Muud ärikulud	-7 319	-959	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-2 202	12 951	
Muud finantstulud ja -kulud	794	-974	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 408	11 977	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 408	11 977	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-2 202	12 951	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 013	9 109	5
Kokku korrigeerimised	9 013	9 109	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 347	-7 567	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-702	829	
Laekunud intressid	792	0	
Kokku rahavood äritegevusest	13 248	15 322	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-49 212	-3 371	
Antud laenud	-61 900	-45 958	
Antud laenude tagasimaksed	69 000	31 842	
Laekunud intressid	0	8	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-42 112	-17 479	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	42 900	13 700	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-5 907	
Makstud intressid	0	-279	
Makstud dividendid	-25 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	17 900	7 514	
Kokku rahavood	-10 964	5 357	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 655	15 298	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-10 964	5 357	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 691	20 655	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	74 105	76 917
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	11 977	11 977
31.12.2012	2 556	256	86 082	88 894
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-1 408	-1 408
Makstud dividendid	0	0	-25 000	-25 000
31.12.2013	2 556	256	59 674	62 486

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Veski ja Mägi 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna 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 nõudmiseni hoiuseid ja tähtajalisi hoiuseid pankades.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberitena on kajastatud lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid. Muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena on kajastatud kauplemiseesmärgil soetatud väärtpabereid, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul. Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse on bilansis hinnatud õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse määramisel on olnud aluseks aktsiate turuväärtus. Õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes real „Finantstulud- ja kulud“. Aktsiaid, mille õiglase väärtuse ei ole usaldusväärselt hinnatav, on kajastatud soetusmaksumuses (miinus võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

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.

Varud on hinnatud bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus (s.o väärtus, mis leitakse, arvates tavapärase äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Transpordiseadmed 25%

Inventar 33%

Arvutustehnika 33%

Juhul, kui põhivara on soetatud juba varem kasutatuna, siis hinnatakse iga põhivara järelejäänud kasulikku kasutusiga individuaalselt.

Maad ei amortiseerita.

Rendid

Kapitalirendina on käsitletud rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Ettevõtte kui rentnik.

Kapitalirendi tingimuste soetatud vara on võetud bilansis arvele vara soetusmaksumuses. Rendimaksed on jaotatud finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad on amortiseeritud sarnaselt omandatud põhivaraga.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad 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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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 suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	589	589	
Ostjatelt laekumata arved	589	589	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	688	688	4
Muud nõuded	49 774	49 774	
Laenunõuded	49 705	49 705	
Viitlaekumised	69	69	
Ettemaksed	663	663	
Tulevaste perioodide kulud	663	663	
Kokku nõuded ja ettemaksed	51 714	51 714	
	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 502	4 502	
Ostjatelt laekumata arved	4 502	4 502	
Muud nõuded	59 636	59 636	
Laenunõuded	59 617	59 617	
Viitlaekumised	19	19	
Ettemaksed	1 022	1 022	
Tulevaste perioodide kulud	1 022	1 022	
Kokku nõuded ja ettemaksed	65 160	65 160	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	0	15 339
Kokku varud	0	15 339

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	688	0	0	157
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	2 658	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	688	2 658	0	157

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011										
Soetusmaksumus	0	12 084	26 500	1 491	27 991	3 136	0	0	0	43 211
Akumuleeritud kulum	0	-7 049	-20 106	-472	-20 578	-3 136	0	0	0	-30 763
Jääkmaksumus	0	5 035	6 394	1 019	7 413	0	0	0	0	12 448
Ostud ja parendused	0	0	0	0	0	0	0	3 371	3 371	3 371
Amortisatsioonikulu	0	-2 417	-6 394	-298	-6 692	0	0	0	0	-9 109
31.12.2012										
Soetusmaksumus	0	12 084	26 500	1 491	27 991	3 136	0	3 371	3 371	46 582
Akumuleeritud kulum	0	-9 466	-26 500	-770	-27 270	-3 136	0	0	0	-39 872
Jääkmaksumus	0	2 618	0	721	721	0	0	3 371	3 371	6 710
Ostud ja parendused	40 000	0	0	0	0	9 212	0	0	0	49 212
Amortisatsioonikulu	0	-3 091	0	-298	-298	-5 624	0	0	0	-9 013
Ümberklassifitseerimised	0	3 371	0	0	0	15 339	0	-3 371	-3 371	15 339
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	0	3 371	0	0	0	0	0	-3 371	-3 371	0
Ümberklassifitseerimine varudega	0	0	0	0	0	15 339	0	0	0	15 339
31.12.2013										
Soetusmaksumus	40 000	15 455	26 500	1 491	27 991	27 687	0	0	0	111 133
Akumuleeritud kulum	0	-12 557	-26 500	-1 068	-27 568	-8 760	0	0	0	-48 885
Jääkmaksumus	40 000	2 898	0	423	423	18 927	0	0	0	62 248

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	34 600	34 600		
Lühiajaline laen	13 805	13 805		
Lühiajaline laen	40 000	40 000		
Lühiajalised laenud kokku	88 405	88 405		
Laenukohustused kokku	88 405	88 405		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	31 700	31 700		
Lühiajaline laen	13 805	13 805		
Lühiajalised laenud kokku	45 505	45 505		
Kapitalirendikohustused kokku	0	0		
Laenukohustused kokku	45 505	45 505		

Lühiajaline laen 40 000 eurot on seotud osapoolte poolt antud laen

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	372	372			
Maksuvõlad	2 658	2 658			4
Kokku võlad ja ettemaksed	3 030	3 030			
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 352	1 352			
Maksuvõlad	157	157			4
Saadud ettemaksed	2 224	2 224			
Muud saadud ettemaksed	2 224	2 224			
Kokku võlad ja ettemaksed	3 733	3 733			

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	25 687	30 775
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	25 687	30 775
Kokku müügitulu	25 687	30 775
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ladustamisteenus	11 755	16 775
Tehniline nõustamine ja konsultatsioonid	13 932	0
Turu uuring	0	14 000
Kokku müügitulu	25 687	30 775

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	783	40 343	15 803	584

2013	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 679	12 547	59 000	69 000	40 000

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 182	30 775	29 000	27 722	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.05.2014

OÜ Veski ja Mägi (registrikood: 11328086) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALLO TONSIVER	Juhatuse liige	28.05.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	61 082
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 408
Kokku	59 674
Katmine	
Kokku	59 674

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	13932	54.24%	Jah
Laadungikäitlus	52241	11755	45.76%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vallo Tonsiver	36904202732		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5059336
E-posti aadress	vallo@7kohvipoissi.ee