

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Kafeko Baltic OÜ

registrikood: 11058385

tänava/talu nimi, Betooni 9

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 51014

telefon: +372 7307814

faks: +372 7307815

e-posti aadress: toomas.murulo@kafeko.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	12
Lisa 5 Laenukohustused	13
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 7 Osakapital	13
Lisa 8 Müügitulu	14
Lisa 9 Muud äritulud	14
Lisa 10 Tööjõukulud	14
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	14

Tegevusaruanne

OÜ Kafeko Baltic peamiseks tegevusalaks on vahendusteenus. Teenus hõlmab endas tööstuslike tootmisseadmete presentatsiooni ja läbi selle tootja poolset seadmete müüki klientidele. Antud teenust pakutakse nii Eestis kui ka mujal Euroopas.

2011 aastal oli OÜ Kafeko Baltic peamiseks eesmärgiks eelmistel aastatel saavutatud turuosa säilitamine ja kindlustamine.

OÜ Kafeko Baltic käive 2011 aastal oli 40 406 eurot, millest 100 protsenti moodustas vahendusteenus Euroopa riikide ettevõtetele.

2011.a andis OÜ Kafeko Baltic tööd ühele töötajale. Tööjõukulu oli 12 415 eurot, millest palgakulu moodustas 9 329 eurot ja sotsiaalmaksud 3 086 eurot.

OÜ Kafeko Baltic 2011 aasta kahjumiks kujunes 6 967 eurot.

Põhivarasse investeeringuid ei toimunud.

Juhatuse töös osalemise eest tasu ei ole makstud.

2012.a. olulisemad tegevusplaanid:

- uute koostööpartnerite leidmine ja nende kaudu müügitulu suurendamine

- uute koostööpartnerite kaasamine tooteportfelli

- osalemine erialastel messidel Eestis ja välismaal

- presentatsioonid uutele ja vanadele koostööpartneritele

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Kafeko Baltic 2011. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

OÜ Kafeko Baltic on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 817	6 312	2
Nõuded ja ettemaksed	60 305	64 501	3
Kokku käibevara	63 122	70 813	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 781	2 347	4
Kokku põhivara	1 781	2 347	
Kokku varad	64 903	73 160	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	613	469	5
Võlad ja ettemaksed	11 698	13 132	6
Kokku lühiajalised kohustused	12 311	13 601	
Kokku kohustused	12 311	13 601	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 753	88 682	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 967	-31 935	
Kokku omakapital	52 592	59 559	
Kokku kohustused ja omakapital	64 903	73 160	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	40 406	35 758	8
Muud äritulud	0	2 626	9
Mitmesugused tegevuskulud	-35 600	-53 370	
Tööjõukulud	-12 415	-13 301	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-566	-4 162	
Ärikasum (kahjum)	-8 175	-32 449	
Finantstulud ja -kulud	1 208	514	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 967	-31 935	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 967	-31 935	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-8 175	-32 449	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	566	4 162	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-2 626	
Kokku korrigeerimised	566	1 536	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 954	15 557	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 204	1 098	
Laekunud intressid	10	46	
Makstud intressid	-246	-110	
Kokku rahavood äritegevusest	-5 095	-14 322	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-2 014	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	11 451	
Antud laenud	0	-48 282	
Antud laenude tagasimaksed	1 600	0	
Laekunud intressid	0	577	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 600	-38 268	
Kokku rahavood	-3 495	-52 590	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 312	58 902	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 495	-52 590	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 817	6 312	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	88 682	91 494
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-31 935	-31 935
31.12.2010	2 556	256	56 747	59 559
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-6 967	-6 967
Muud muutused omakapitalis	-6		6	0
31.12.2011	2 550	256	49 786	52 592

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kafeko Baltic 2011. 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 koosneb bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali muutuste aruandest ja lisadest. Koostatud aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt OÜ Kafeko Baltic vara, kohustuste, omakapitali ja majandustegevuse tulemust.

OÜ Kafeko Baltic kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Juhatus hinnangul on OÜ Kafeko Baltic jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonides eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil (õiglase väärtuse meetodil kajastatavad kinnisvarainvesteeringud; bioloogilised varad; lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglane väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). 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. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana (varude koosseisus) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised

2-5%

Tootmisseadmed

10-20%

Muud masinad ja seadmed

15-30%

Muu inventar ja IT seadmed

30-40%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiototel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele. Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks on võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvaradest tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varadest tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaradega seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustused eemaldatakse bilansist siis, kui need on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste 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.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	32	46
Arvelduskontod	2 785	6 266
Kokku raha	2 817	6 312

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	10 770	14 408
Ostjatelt laekumata arved	10 770	14 408
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	424
Muud nõuded	49 343	48 859
Laenunõuded	46 682	48 282
Intressinõuded	2 022	577
Swedbank deposiitkonto	639	0
Ettemaksed	192	810
Kokku nõuded ja ettemaksed	60 305	64 501

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	21 994		21 994		21 994
Akumuleeritud kulum	-8 674		-8 674		-8 674
Jääkmaksumus	13 320		13 320		13 320
Ostud ja parendused	2 014		2 014		2 014
Amortisatsioonikulu	-4 162		-4 162		-4 162
Müügid	-8 825		-8 825		-8 825
31.12.2010					
Soetusmaksumus	2 831		2 831		2 831
Akumuleeritud kulum	-484		-484		-484
Jääkmaksumus	2 347		2 347		2 347
Amortisatsioonikulu		-163	-163	-403	-566
Ümberklassifitseerimised	-2 347	449	-1 898	1 898	0
31.12.2011					
Soetusmaksumus		817	817	2 015	2 832
Akumuleeritud kulum		-531	-531	-520	-1 051
Jääkmaksumus	0	286	286	1 495	1 781

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank krediitkaart	613	613		
Lühiajalised laenud kokku	613	613		
Laenukohustused kokku	613	613		
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank krediitkaart	469	469		
Lühiajalised laenud kokku	469	469		
Laenukohustused kokku	469	469		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	473	484
Võlad töövõtjatele	5 315	5 863
Maksuvõlad	1 409	2 482
Saadud ettemaksed	4 501	4 303
Kokku võlad ja ettemaksed	11 698	13 132

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 550	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	40 406	35 758
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	40 406	35 758
Kokku müügitulu	40 406	35 758
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK 46141	40 406	35 758
Kokku müügitulu	40 406	35 758

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist		2 626
Kokku muud äritulud		2 626

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	9 329	9 897
Sotsiaalmaksud	3 086	3 404
Kokku tööjõukulud	12 415	13 301
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

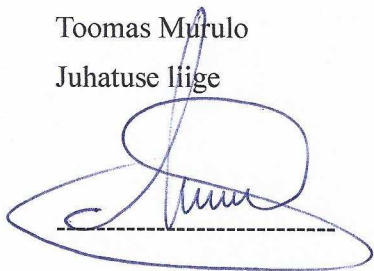
	2011	2010
Intressitulud	1 454	577
Intressitulu laenudelt	1 454	577
Intressikulud	-246	-110
Muud intressikulud	-246	-110
Kokku finantstulud ja -kulud	1 208	467

JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2011. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Kafeko Baltic 2011. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud juhatuse poolt ,allkirjastan

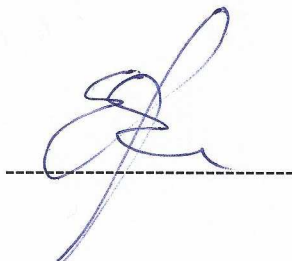
Toomas Murulo

Juhatuses liige



Egils Stalidzans

Juhatuses liige



Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 753
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 967
Kokku	49 786
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Masinate, tööstusseadmete, laevade ja õhusõidukite vahendamine	46141	40406	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Murulo	36509012718	Eesti	1683 EUR
Egils Stalidzans	19.06.1970	Läti	867 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7307814
Faks	+372 7307815
E-posti aadress	toomas.murulo@kafeko.ee