

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ Cosmix

registrikood: 10885100

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 234

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11624

telefon: +372 6140239

faks: +372 6140222

e-posti aadress: malle.loor@silikaatgrupp.ee, info@silikaatgrupp.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 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Muud äritulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Cosmix on asutatud 25.septembril 2002.aastal. Ettevõtte põhitegevuseks oli parfümeeria- ja kosmeetikatoodete jaemüük.

Aruandeaasta netokäive oli 900 eurot.

Äriühingu juhatus koosneb kahest liikmest. 2014.a. juhatuse liikmetele tasu ei makstud. Samuti ei ole juhatuse liikmetega seotud isikutele teostatud mingeid väljamakseid, tehtud soodustusi, antud laene, ning neil ei ole muid kohustusi OÜ Cosmix ees.

OÜ Cosmix 2014.a. majandustulemus jäi negatiivseks.

2013.a. lõpetas ettevõtte jaekaubandusliku tegevuse.

OÜ Cosmix iseloomustavad järgmised finantssuhtarvud:

2014.a. müügitulu 0,9 tuh.eurot (2013.a. 1,1 tuhat eurot), käibe kahanemine võrreldes eelmise majandusaastaga 18%

lühiajaliste kohustustekattekindaja 0,0005 (2013.a. 0,02).

Suhtarvude arvutamisel kautatud valemid:

*Käibe kahanemine (%)=(müügitulu 2013-müügitulu 2014)/müügitulu 2013*100*

Lühiajaliste kohustuste kattekindaja (kordades)=käibevara/lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	179	992
Nõuded ja ettemaksed	70	9
Kokku käibevara	249	1 001
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	186 206	192 674
Kokku põhivara	186 206	192 674
Kokku varad	186 455	193 675
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	44 877	46 483
Kokku lühiajalised kohustused	44 877	46 483
Kokku kohustused	44 877	46 483
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	11 600	11 600
Ülekurss	144 126	144 126
Kohustuslik reservkapital	1 023	1 023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-9 557	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 614	-9 557
Kokku omakapital	141 578	147 192
Kokku kohustused ja omakapital	186 455	193 675

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	900	1 139
Muud äritulud	177	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-2 372
Mitmesugused tegevuskulud	-223	-302
Tööjõukulud	0	-30
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 468	-6 468
Muud ärikulud	0	-1 530
Kokku ärikasum (-kahjum)	-5 614	-9 563
Muud finantstulud ja -kulud	0	6
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 614	-9 557
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 614	-9 557

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-5 614	-9 563
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 468	6 468
Kokku korrigeerimised	6 468	6 468
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-61	280
Varude muutus	0	2 372
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 606	-1 245
Laekunud intressid	0	6
Kokku rahavood äritegevusest	-813	-1 682
Kokku rahavood	-813	-1 682
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	992	2 674
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-813	-1 682
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	179	992

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	11 600	156 895	1 023	-12 769	156 749
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-9 557	-9 557
Muutused reservides		-12 769		12 769	0
31.12.2013	11 600	144 126	1 023	-9 557	147 192
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-5 614	-5 614
31.12.2014	11 600	144 126	1 023	-15 171	141 578

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ COSMIX 2014. 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 alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

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.

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.

Varud

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte, mida OÜ Cosmix hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o. notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud).

Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja allahindlused väärtuse langusest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Rakendatav amortisatsioonimäär on 3% aastas. Maad ei amortiseerita. Parandustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu väärtust kõrgemale objekti algselt hinnatud väärtusest. Kulutused, mis

taastavad objekti algset väärtust (näiteks remont, hooldus ja muud sarnased kulutused) on kajastatud aruandeperioodi kuludes.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

OÜ-s Cosmix loetakse seotud osapoolteks olulise osalusega osanikke, tegevjuhtkonna liikmeid, nende lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskonto	179	992
Kokku raha	179	992

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	70	70
Kokku nõuded ja ettemaksed	70	70
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9	9
Kokku nõuded ja ettemaksed	9	9

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		30		63
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			9	
Ettemaksukonto jääk	70			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	70	30	9	63

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	22 081	215 906	237 987
Akumuleeritud kulum	0	-38 845	-38 845
Jääkmaksumus	22 081	177 061	199 142
Amortisatsioonikulu		-6 468	-6 468
31.12.2013			
Soetusmaksumus	22 081	215 906	237 987
Akumuleeritud kulum	0	-45 313	-45 313
Jääkmaksumus	22 081	170 593	192 674
Amortisatsioonikulu		-6 468	-6 468
31.12.2014			
Soetusmaksumus	22 081	215 906	237 987
Akumuleeritud kulum		-51 781	-51 781
Jääkmaksumus	22 081	164 125	186 206

	2014	2013
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	900	300
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	206	206

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	34 485	34 485
Maksuvõlad	30	30
Muud võlad	10 362	10 362
Intressivõlad	10 362	10 362
Kokku võlad ja ettemaksed	44 877	44 877
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	36 058	36 058
Maksuvõlad	63	63
Muud võlad	10 362	10 362
Intressivõlad	10 362	10 362
Kokku võlad ja ettemaksed	46 483	46 483

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	900	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	1 139
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	900	1 139
Kokku müügitulu	900	1 139
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kosmeetika- ja tualetitarvete jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	0	839
Renditulu	900	300
Kokku müügitulu	900	1 139

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2014
Muud	177
Kokku muud äritulud	177

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Riiklikud ja kohalikud maksud	206	206
Muud	17	96
Kokku mitmesugused tegevuskulud	223	302

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	0	22
Sotsiaalmaksud	0	8
Kokku tööjõukulud	0	30

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaeetevõtja nimetus	Key OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaeetevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	44 847	0	46 243

2014	Müügid	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		300
2013	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	55	300

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.03.2015

OÜ Cosmix (registrikood: 10885100) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KEA KUNMAN	Juhatuse liige	25.03.2015
KEY KUNMAN	Juhatuse liige	15.05.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-9 557
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 614
Kokku	-15 171
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-15 171
Kokku	-15 171

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-9 557
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 614
Kokku	-15 171
Katmine	
Ülekursi vähendamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-15 171
Kokku	-15 171

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	900	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ KEY	10175002	Tallinn, Harju maakond, Eesti	11600 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6140239
Faks	+372 6140222
E-posti aadress	malle.loor@silikaatgrupp.ee
E-posti aadress	info@silikaatgrupp.ee