

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: KOHVIGRUPP OÜ

registrikood: 10116896

tänavatalu nimi: Punane 6-101A

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13619

telefon: +372 4337748, +372 5050915

faks: +372 6211359

e-posti aadress: svsl@kaffee.ee, info@kohvigrupp.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ SVS-L kanti äriregistrisse 11.novembril 1996.aastal. 7.septembril 2006.aastal toimunud osanike koosolekul otsustati muuta ärinime ja kinnitada põhikirja uus redaktsioon.
Uueks ärinimeks on Kohvigrupp OÜ.

OÜ Kohvigrupp põhitegevusalaks on Austria firma Julius Meinl valmistatud jahvatatud kohvi ja espressokohviubade maaletoomine ja müük Eestis.

Samuti Itaalia firma Saeco ja tema tütarfirma Spidem espressokohvimasinade müük, rendile andmine ja hooldus.

Palgatöötajaid oli firmas 7 ja arvestatud palkade kogusumma on 68 842 eurot.

2014.aastal on firma jätkanud samal tegevusalal. Sellel aastal jätkatakse samas suunas, et leida uusi kliente ja suurendada oma turuosa.

Peamised finantssuhtarvud	2014a.	2013a
Müügitulu,eurot	460 968	414791
Puhaskasum(-kahjum), eurot	1 492	2 127
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja, kordades	3,64	4,92
Puhasrentaablus	0.32 %	0.51%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara/lühiajalised kohustused

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 834	11 884	2
Nõuded ja ettemaksed	24 228	27 330	3
Varud	216 469	197 895	4
Kokku käibevara	251 531	237 109	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	25 382	6 092	6
Kokku põhivara	25 382	6 092	
Kokku varad	276 913	243 201	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 310	0	7
Võlad ja ettemaksed	58 806	48 170	8
Kokku lühiajalised kohustused	69 116	48 170	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	11 274	0	7
Kokku pikaajalised kohustused	11 274	0	
Kokku kohustused	80 390	48 170	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	18 087	18 087	
Kohustuslik reservkapital	1 808	1 937	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	175 136	172 880	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 492	2 127	
Kokku omakapital	196 523	195 031	
Kokku kohustused ja omakapital	276 913	243 201	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	460 968	414 791	9
Muud äritulud	6 100	5 234	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-279 599	-247 531	10
Mitmesugused tegevuskulud	-86 220	-70 033	
Tööjõukulud	-92 328	-94 880	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 609	-4 979	6
Muud ärikulud	-73	-44	
Kokku ärikasum (-kahjum)	2 239	2 558	
Intressikulud	-747	-434	
Muud finantstulud ja -kulud	0	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 492	2 127	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 492	2 127	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 239	2 558	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 609	4 979	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-3 833	0	
Kokku korrigeerimised	2 776	4 979	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 102	12 680	3
Varude muutus	-18 574	-3 729	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10 636	-12 840	8
Laekunud intressid	0	3	
Makstud intressid	-109	-434	
Kokku rahavood äritegevusest	70	3 217	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 433	0	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	3 833	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 400	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	4 337	0	7
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-7 219	0	
Makstud intressid	-638	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 520	0	
Kokku rahavood	-1 050	3 217	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 884	8 667	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 050	3 217	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 834	11 884	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	18 087	1 937	172 880	192 904
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 127	2 127
31.12.2013	18 087	1 937	175 007	195 031
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 492	1 492
Muutused reservides		-129	129	0
31.12.2014	18 087	1 808	176 628	196 523

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kohvigrupp 2014.aasta raamatupidamise aruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ja hea raamatupidamistava nõuetest, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud iga klienti lõikes eraldi, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt nõude tekkimise põhjusest kantud perioodikuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO-meetodit. Aruandeperioodi lõpul tehtud inventuuri järel teostatakse varude allahindlus, mis kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid, mille soetusmaksumus ületab 959 eurot ja mille kasutusiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasutusajaga varad kajastatakse väikevahendina ja kantakse kuludesse kasutamisse võtmisel. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumuses. Materiaalse põhivara amortiseerimiseks kasutatakse lineaarset meetodit. Masinate ja seadmete kasulikuks elueaks arvestatakse 5 aastat ja amortiseeritakse 20% aastas.

Rendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse lineaarselt kuluna vastavalt arvetele.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ja müügitulu ja kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata ning tehingust saadav 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	10 834	11 884

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	23 524	23 524
Ettemaksed	704	704
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 228	24 228
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	24 814	24 814
Ostjatelt laekumata arved	24 814	24 814
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9	9
Ettemaksed	2 507	2 507
Tulevaste perioodide kulud	2 507	2 507
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 330	27 330

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	10 851	16 092
Müügiks ostetud kaubad	205 618	181 803
Kokku varud	216 469	197 895

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	12 523		6 696
Üksikisiku tulumaks	768		1 303
Sotsiaalmaks	1 593		2 455
Kohustuslik kogumispension	59		106
Töötuskindlustusmaksed	114		193
Ettemaksukonto jääk		9	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 057	9	10 753

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2012		
Soetusmaksumus	60 709	60 709
Akumuleeritud kulum	-49 638	-49 638
Jääkmaksumus	11 071	11 071
Amortisatsioonikulu	-4 979	-4 979
31.12.2013		
Soetusmaksumus	60 709	60 709
Akumuleeritud kulum	-54 617	-54 617
Jääkmaksumus	6 092	6 092
Ostud ja parendused	25 899	25 899
Amortisatsioonikulu	-6 609	-6 609
31.12.2014		
Soetusmaksumus	73 032	73 032
Akumuleeritud kulum	-47 650	-47 650
Jääkmaksumus	25 382	25 382

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	4 337	4 337		
Kapitalirendikohustused kokku	17 247	5 973	11 274	
Laenukohustused kokku	21 584	10 310	11 274	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	37 905	37 905	
Võlad töövõtjatele	3 293	3 293	
Maksuvõlad	15 057	15 057	5
Muud võlad	2 551	2 551	
Muud viitvõlad	2 551	2 551	
Kokku võlad ja ettemaksed	58 806	58 806	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	28 348	28 348	
Võlad töövõtjatele	4 406	4 406	
Maksuvõlad	10 753	10 753	5
Muud võlad	4 524	4 524	
Muud viitvõlad	4 524	4 524	
Saadud ettemaksed	139	139	
Muud saadud ettemaksed	139	139	
Kokku võlad ja ettemaksed	48 170	48 170	

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	451 546	406 459
Läti	5 090	8 332
Soome	602	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	457 238	414 791
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	3 730	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	3 730	0
Kokku müügitulu	460 968	414 791
Müügitulu tegevusalade lõikes		
G46371 Kohvi,tee,kakao ja maitseainetehulgimüük	229 089	217 303
G46693 Toiduainetööstus- ja kaubandusseadmete hulgimüük	149 426	120 597
N77399 Muu mujal liigitamata masinate, seadmete ja materiaalsete vara rentimine ja kasutusrent	30 127	28 996
C33121 Masinate ja seadmete remont	37 278	34 396
G46901 Spetsialiseerimata hulgikaubandus	15 048	13 499
Kokku müügitulu	460 968	414 791

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	14 736	15 448
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	264 579	231 020
Müügi eesmärgil ostetud teenused	284	1 063
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	279 599	247 531

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	68 842	70 767
Sotsiaalmaksud	22 814	23 406
Muud	672	707
Kokku tööjõukulud	92 328	94 880
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	23 873	25 603
Töötasu juhatusel liikmetele	23 873	25 603
Väljamaksed juhatusel liikmetele	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

KOHVIGRUPP OÜ (registrikood: 10116896) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANATOLI KISSELJOV	Juhatuse liige	02.07.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	175 136
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 492
Kokku	176 628
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	176 628
Kokku	176 628

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kohvi, tee, kakao ja maitseainete hulgimüük	46371	229089	49.70%	Jah
Toiduainetööstus- ja kaubandusseadmete hulgimüük	46693	149426	32.42%	Ei
Masinate ja seadmete remont	33121	37278	8.09%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	30127	6.54%	Ei
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	15048	3.26%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Anatoli Kisseljov	35007176030	Eesti	16617 EUR
Maksim Kisseljov	38005136064		1470 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4337748
Faks	+372 6211359
Mobiiltelefon	+372 5050915
E-posti aadress	svsl@kaffee.ee
E-posti aadress	info@kohvigrupp.ee