

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Cosmix

registrikood: 10885100

tänavanimi: Pärnu mnt 234

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Muud äritulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Cosmix on asutatud 25.septembril 2002.aastal. Ettevõtte põhitegevuseks oli parfümeeria- ja kosmeetikatoodete jaemüük. 2013.a. lõpetas ettevõtte jaekaubandusliku tegevuse. Alates 2014.a. on OÜ Cosmix põhitegevuseks kinnisvara üürileandmine. Aruandeaasta netokäive oli 584 eurot.

Äriühingu juhatuse koosseis koosneb kahest liikmest. 2015.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 2015.a. majandustulemus jäi negatiivseks.

OÜ Cosmix iseloomustavad järgmised finantssuhtarvud:

2015.a. müügitulu 0,58 tuhat eurot, 2014.a. 0,9 tuhat eurot), käibe kahanemine võrreldes eelmise majandusaastaga 35%, lühiajaliste kohustustekattekindluse 0,0004 (2014.a. 0,0005).

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

*Käibe kahanemine (%)=(müügitulu 2014-müügitulu 2015)/müügitulu 2014*100*

Lühiajaliste kohustuste kattekindluse (kordades)=käibevara/lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	153	179	2
Nõuded ja ettemaksed	20	70	3
Kokku käibevara	173	249	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	58 015	186 206	5
Kokku põhivara	58 015	186 206	
Kokku varad	58 188	186 455	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	44 528	44 877	6
Kokku lühiajalised kohustused	44 528	44 877	
Kokku kohustused	44 528	44 877	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	11 600	11 600	
Ülekurss	144 126	144 126	
Kohustuslik reservkapital	1 023	1 023	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-15 171	-9 557	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-127 918	-5 614	
Kokku omakapital	13 660	141 578	
Kokku kohustused ja omakapital	58 188	186 455	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	584	900	7
Muud äritulud	0	177	8
Mitmesugused tegevuskulud	-311	-223	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-128 191	-6 468	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-127 918	-5 614	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-127 918	-5 614	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-127 918	-5 614	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-127 918	-5 614	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	128 191	6 468	
Kokku korrigeerimised	128 191	6 468	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	50	-61	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-349	-1 606	
Kokku rahavood äritegevusest	-26	-813	
Kokku rahavood	-26	-813	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	179	992	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-26	-813	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	153	179	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	11 600	144 126	1 023	-15 171	141 578
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-127 918	-127 918
31.12.2015	11 600	144 126	1 023	-143 089	13 660

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ COSMIX 2015. 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 printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates 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.

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 vähendamisena.

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 akumulieeritud 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000**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 äriolukordadele.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto	153	179
Kokku raha	153	179

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	20	20
Kokku nõuded ja ettemaksed	20	20
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	70	70
Kokku nõuded ja ettemaksed	70	70

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		10		30
Ettemaksukonto jääk	20		70	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20	10	70	30

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	22 081	215 906	237 987
Akumuleeritud kulum		-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
Amortisatsioonikulu		-6 468	-6 468
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-121 723	-121 723
31.12.2015			
Soetusmaksumus	22 081	215 906	237 987
Akumuleeritud kulum		-179 972	-179 972
Jääkmaksumus	22 081	35 934	58 015

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	584	900
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	0	206

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	34 156	34 156
Maksuvõlad	10	10
Muud võlad	10 362	10 362
Intressivõlad	10 362	10 362
Kokku võlad ja ettemaksed	44 528	44 528
	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

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	584	900
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	584	900
Kokku müügitulu	584	900
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulu	584	900
Kokku müügitulu	584	900

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud		177
Kokku muud äritulud		177

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Riiklikud ja kohalikud maksud	307	206
Muud	4	17
Kokku mitmesugused tegevuskulud	311	223

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	OÜ Key
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	44 518	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		44 847

2015	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25
2014	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	300

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.05.2016

OÜ Cosmix (registrikood: 10885100) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KEA KUNMAN	Juhatuse liige	17.05.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-15 171
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-127 918
Kokku	-143 089
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-143 089
Kokku	-143 089

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-15 171
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-127 918
Kokku	-143 089
Katmine	
Ülekursi vähendamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-143 089
Kokku	-143 089

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	584	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