

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
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 600 eurot.

Äriühingu juhatus koosneb kahest liikmest. 2016.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 2016.a. majandustulemus on positiivne.

OÜ Cosmix iseloomustavad järgmised finantssuhtarvud:

2016.a. müügitulu 0,58 tuhat eurot, 2015.a. 0,9 tuhat eurot), käibe kahanemine võrreldes eelmise majandusaastaga 35%, lühiajaliste kohustiste kattekordaja 0,0004 (2015.a. 0,0005).

Suhtarvude arvutamisel kautatud valemid:

*Käibe kahanemine (%)=(müügitulu 2015-müügitulu 2016)/müügitulu 2015*100*

Lühiajaliste kohustiste kattekordaja (kordades)=käibevara/lühiajalised kohustised

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	433	153	2
Nõuded ja ettemaksed	20	20	3
Kokku käibevarad	453	173	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	58 015	58 015	5
Kokku põhivarad	58 015	58 015	
Kokku varad	58 468	58 188	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	44 527	44 528	6
Kokku lühiajalised kohustised	44 527	44 528	
Kokku kohustised	44 527	44 528	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	11 600	11 600	
Ülekurss	144 126	144 126	
Kohustuslik reservkapital	1 023	1 023	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-143 089	-15 171	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	281	-127 918	
Kokku omakapital	13 941	13 660	
Kokku kohustised ja omakapital	58 468	58 188	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	600	584	7
Mitmesugused tegevuskulud	-319	-311	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-128 191	
Ärikasum (kahjum)	281	-127 918	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	281	-127 918	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	281	-127 918	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	281	-127 918	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	128 191	
Kokku korrigeerimised	0	128 191	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	50	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1	-349	
Kokku rahavood äritegevusest	280	-26	
Kokku rahavood	280	-26	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	153	179	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	280	-26	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	433	153	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)				281	281
31.12.2016	11 600	144 126	1 023	-142 808	13 941

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ COSMIX 2016 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 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 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 vähendamisenä.

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade 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

Juhatuse ja nõukogu liikmete ning nende pereliikmetega seotud ettevõtted:

OÜ Aromare, AS Silikaat.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto	433	153
Kokku raha	433	153

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	20	20
Kokku nõuded ja ettemaksed	20	20
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	20	20
Kokku nõuded ja ettemaksed	20	20

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		10		10
Ettemaksukonto jääk	20		20	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20	10	20	10

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
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
31.12.2016			
Soetusmaksumus	22 081	215 906	237 987
Akumuleeritud kulum		-179 972	-179 972
Jääkmaksumus	22 081	35 934	58 015

	2016	2015
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	600	584

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	34 156	34 156
Maksuvõlad	10	10
Muud võlad	10 361	10 361
Intressivõlad	10 361	10 361
Kokku võlad ja ettemaksed	44 527	44 527
	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

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	600	584
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	600	584
Kokku müügitulu	600	584
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulu	600	584
Kokku müügitulu	600	584

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Riiklikud ja kohalikud maksud	307	307
Muud	12	4
Kokku mitmesugused tegevuskulud	319	311

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	44 518	44 518

Ostud ja müügid

	2015
	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25

Juhatuse ja nõukogu liikmete ning nende perekonnaliikmetegaseotud ettevõtted:
OÜ Aromare, AS Silikaat.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2017

OÜ Cosmix (registrikood: 10885100) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KEY KUNMAN	Juhatuse liige	13.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-143 089
Aruandeaasta kasum (kahjum)	281
Kokku	-142 808
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-142 808
Kokku	-142 808

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-143 089
Aruandeaasta kasum (kahjum)	281
Kokku	-142 808
Jaotamine	
Ülekursi vähendamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-142 808
Kokku	-142 808

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	600	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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