

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ Cosmix

registrikood: 10885100

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 234

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11624

telefon: +372 6140239

faks: +372 6140222

e-posti aadress: 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 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Muud äritulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 12 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 600 eurot.

Äriühingu juhatuse koosseis koosneb kahest liikmest. 2017.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 2017.a. majandustulemus on positiivne.

OÜ Cosmix iseloomustavad järgmised finantssuhtarvud:

2017.a. müügitulu 0,6 tuh.eurot, 2016.a. 0,58 tuhat eurot), käibe kasv võrreldes eelmise majandusaastaga 3,44%, lühiajaliste kohustiste kattekordaja 0,014 (2016.a. 0,01).

Suhtarvude arvutamisel kautatud valemid:

*Käibe kahanemine (%)=(müügitulu 2016-müügitulu 2017)/müügitulu 2016+*100*

Lühiajaliste kohustiste kattekordaja (kordades)=käibevara/lühiajalised kohustised

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	144	433	2
Nõuded ja ettemaksed	140	20	3
Kokku käibevarad	284	453	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	58 015	58 015	5
Kokku põhivarad	58 015	58 015	
Kokku varad	58 299	58 468	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	20 323	44 527	6
Kokku lühiajalised kohustised	20 323	44 527	
Kokku kohustised	20 323	44 527	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	11 600	11 600	7
Ülekurss	144 126	144 126	
Kohustuslik reservkapital	1 023	1 023	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-142 808	-143 089	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 035	281	
Kokku omakapital	37 976	13 941	
Kokku kohustised ja omakapital	58 299	58 468	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	600	600	8
Muud äritulud	13 393	0	9
Mitmesugused tegevuskulud	-319	-319	10
Ärikasum (kahjum)	13 674	281	
Muud finantstulud ja -kulud	10 361	0	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	24 035	281	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 035	281	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	13 674	281	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-120	0	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-24 204	-1	
Kokku rahavood äritegevusest	-10 650	280	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Muud laekumised finantseerimistegevusest	10 361	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	10 361	0	
Kokku rahavood	-289	280	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	433	153	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-289	280	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	144	433	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)				24 035	24 035
31.12.2017	11 600	144 126	1 023	-118 773	37 976

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

OÜ Cosmix 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna 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

Nõuete 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 akumuleeritud kulum ja allahindlused väärtuse langusest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Rakendatav amortisatsioonimäär on 3% aastas. Maad ei amortiseerita.

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

Juhatuseliikme perekonnaliikmetega seotud ettevõtte on AS Silikaat.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskonto	144	433
Kokku raha	144	433

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	120	120
Ostjatelt laekumata arved	120	120
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	20	20
Kokku nõuded ja ettemaksed	140	140
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	20	20
Kokku nõuded ja ettemaksed	20	20

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		10		10
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20			
Ettemaksukonto jääk			20	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20	10	20	10

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
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
31.12.2017			
Soetusmaksumus	22 081	215 906	237 987
Akumuleeritud kulum		-179 972	-179 972
Jääkmaksumus	22 081	35 934	58 015

	2017	2016
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu		600

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 313	7 313
Maksuvõlad	10	10
Muud võlad	13 000	13 000
Muud viitvõlad	13 000	13 000
Kokku võlad ja ettemaksed	20 323	20 323
	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

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	11 600	11 600
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	600	600
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	600	600
Kokku müügitulu	600	600
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulu	600	600
Kokku müügitulu	600	600

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2017
Kasum nõude loovutamisest	13 393
Kokku muud äritulud	13 393

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Riiklikud ja kohalikud maksud	307	307
Muud	12	12
Kokku mitmesugused tegevuskulud	319	319

Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2017
Kasum intresside nõude loovutamisest	10 361
Kokku muud finantstulud ja -kulud	10 361

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Emaettevõtja	13 000	
Olulise osalusega juriidilisest isikust 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	7 313	

2017.a. loovutas OÜ Aromare intressinõude ja võla kauba eest OÜ Cosmixi vastu tasu eest ja tervikuna OÜ'le Key. Nõude hind on 13 000 eurot.

Juhatuse ja nõukogu liikmete ning nende pereliikmetega seotud ettevõtted:
AS Silikaat.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2017

OÜ Cosmix (registrikood: 10885100) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KEY KUNMAN	Juhatuse liige	19.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-142 808
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 035
Kokku	-118 773
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-118 773
Kokku	-118 773

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-142 808
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 035
Kokku	-118 773
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-118 773
Kokku	-118 773

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	info@silikaatgrupp.ee