

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ Cosmix

registrikood: 10885100

tänavatalu nimi, Pärnu mnt 238
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11624

telefon: +372 6140200

faks:

e-posti aadress: info@silikaatgrupp.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	7
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Osakapital	8
Lisa 7 Müügitulu	8
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 9 Tööjõukulud	9
Lisa 10 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

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, puhaskasum oli 177 eurot.

Äriühingu juhatus koosneb kahest liikmest. 2023.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.

2024.aastal jätkab OÜ Cosmix oma tegevust senisel tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	126	69	2
Nõuded ja ettemaksed	20	0	
Kokku käibevarad	146	69	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	59 340	59 340	4
Kokku põhivarad	59 340	59 340	
Kokku varad	59 486	59 409	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 735	1 835	5,10
Kokku lühiajalised kohustised	1 735	1 835	
Kokku kohustised	1 735	1 835	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	11 600	11 600	6
Ülekurss	144 126	144 126	
Kohustuslik reservkapital	1 023	1 023	
Muud reservid	14 000	14 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-113 175	-113 411	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	177	236	
Kokku omakapital	57 751	57 574	
Kokku kohustised ja omakapital	59 486	59 409	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	600	600	7
Mitmesugused tegevuskulud	-423	-364	8
Ärikasum (kahjum)	177	236	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	177	236	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	177	236	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Cosmix 2023 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

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 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 3000

Tulud

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskonto	126	69
Kokku raha	126	69

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		10	10
Ettemaksukonto jääk	20		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20	10	10

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod				
	Maa	Ehitised	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2021				
Soetusmaksumus	22 081	215 906	1 325	239 312
Akumuleeritud kulum		-179 972		-179 972
Jääkmaksumus	22 081	35 934	1 325	59 340
31.12.2022				
Soetusmaksumus	22 081	215 906	1 325	239 312
Akumuleeritud kulum		-179 972		-179 972
Jääkmaksumus	22 081	35 934	1 325	59 340
31.12.2023				
Soetusmaksumus	22 081	215 906	1 325	239 312
Akumuleeritud kulum		-179 972		-179 972
Jääkmaksumus	22 081	35 934	1 325	59 340

	2023	2022
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	600	600
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	410	350

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad seotud osapooltele	1 725	1 725
Maksuvõlad	10	10
Kokku võlad ja ettemaksed	1 735	1 735
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad seotud osapooltele	1 825	1 825
Maksuvõlad	10	10
Kokku võlad ja ettemaksed	1 835	1 835

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	11 600	11 600
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
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 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Riiklikud ja kohalikud maksud	290	290
Muud	133	74
Kokku mitmesugused tegevuskulud	423	364

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõttes töötajaid ei ole, töötasu ei makstud.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 325	1 325
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	400	500
Kokku võlad ja ettemaksed	1 725	1 825

Juhatuse liikmetele 2023.ja 2022.a.tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.03.2024

OÜ Cosmix (registrikood: 10885100) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KEA KUNMAN	Juhatuse liige	14.03.2024
KEY KUNMAN	Juhatuse liige	01.04.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-113 175
Aruandeaasta kasum (kahjum)	177
Kokku	-112 998
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-112 998
Kokku	-112 998

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-113 175
Aruandeaasta kasum (kahjum)	177
Kokku	-112 998
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-112 998
Kokku	-112 998

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

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

Sidevahendid

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