

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ KARMELLE

registrikood: 10674573

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 139

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11317

telefon: +372 6283895, +372 56655057

e-posti aadress: aili37@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Seotud osapooled	10
Lisa 3 Tööjõukulud	10

Tegevusaruanne

OÜ Karmelle põhitegevuseks on maiustuste jaemüük, põhiliselt AS Kalev CF toodang ning alates 2011.a.II poolaastast toitlustamine. Põhitegevuse hulka kuulub ka sokolaaditoodete valmistamine ning kondiitritoodete valmistamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Firma ainuomanik kinnitab OÜ Karmelle 2011.a.raamatupidamise aastaaruande õigust ja täielikkust.

Juhataja kinnitab,et:

- 1.Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted,arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise nõuetega.
- 2.Raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit,majandustulemusi ja rahavoogusid õigesti ja õiglasel.
- 3OÜ.Karmelle on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	30 091	31 641
Nõuded ja ettemaksed	28 584	15 759
Varud	67 785	53 666
Kokku käibevara	126 460	101 066
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	0	229 361
Materiaalne põhivara	315 253	63 049
Kokku põhivara	315 253	292 410
Kokku varad	441 713	393 476
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	13 713	15 378
Võlad ja ettemaksed	37 410	11 342
Kokku lühiajalised kohustused	51 123	26 720
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	118 203	132 781
Võlad ja ettemaksed	94 660	58 479
Kokku pikaajalised kohustused	212 863	191 260
Kokku kohustused	263 986	217 980
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	22 369	22 369
Kohustuslik reservkapital	2 237	2 237
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	150 889	139 304
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 232	11 586
Kokku omakapital	177 727	175 496
Kokku kohustused ja omakapital	441 713	393 476

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	506 958	382 793
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-326 483	-261 689
Mitmesugused tegevuskulud	-69 641	-42 563
Tööjõukulud	-90 203	-56 354
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 786	-7 472
Äri kasum (kahjum)	8 845	14 715
Finantstulud ja -kulud	-6 613	-3 129
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 232	11 586
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 232	11 586

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	8 845	14 715
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 786	7 472
Kokku korrigeerimised	11 786	7 472
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-12 826	-9 539
Varude muutus	-14 119	-15 832
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	26 068	-11 188
Kokku rahavood äritegevusest	19 754	-14 372
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-34 629	-75 027
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-34 629	-75 027
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	73 400	125 548
Saadud laenude tagasimaksed	-53 462	-35 990
Makstud intressid	-6 613	-3 129
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	13 325	86 429
Kokku rahavood	-1 550	-2 970
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	31 641	34 611
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 550	-2 970
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	30 091	31 641

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	22 369	2 237	139 304	163 910
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 586	11 586
31.12.2010	22 369	2 237	150 890	175 496
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju			-1	-1
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	22 369	2 237	150 889	175 495
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 232	2 232
31.12.2011	22 369	2 237	153 121	177 727

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Karmelle 2011. aasta raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ja Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministeeriumi vastavates määrustes, mis täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. OÜ Karmelle kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aruanne on koostatud EURO-des

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas tehinguid toimunud ei ole.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ettemaksete summad moodustavad tulevaste perioodide kulud seoses kohviku ehtamisega.

Varud

Varude all on soetatud kaupade maksumus ostuhinnas.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele ja kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulust ja muudest otsestest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse seisundisse.

Kinnisvarainvesteeringud

.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir on 600 EUROt

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	50 a.

Muu põhivara kasulik eluiga 10 a.

Finantskohustused

Finantskohustustena on . pikaajalised laenud pangalt ja pikaajaline laen firma omanikult

Seotud osapooled

Seotud osapooled on loetud firma ainuomanik, kes ühtlasi juhib kogu ettevõtte tööd. Juhatajale ei ole ettenähtud hüvitisi ja soodustusi tagasikutsumise korra.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Kulud

Firma kulud koosnevad kauba müügi ostuhinnast, millele lisanduvad tööjõukulud, mitmesugused tegevuskulud (ruumide rent, kommunaalkulud, pakkematerjal j.t.) jooksvad kulud seoses kaupade müügiga, amortisatsioonikulu ning muud finantskulud.

Lisa 2 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	58 479

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	9 240	9 203

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	67 212	42 294
Sotsiaalmaksud	22 180	13 869
Töötuskindlustusmaks	812	191
Kokku tööjõukulud	90 204	56 354
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	8

Aruande digitaalallkirjad

OÜ KARMELLE (registrikood: 10674573) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VELLO KOOSMA	Juhatuse liige	14.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	150 889
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 232
Kokku	153 121
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	153 121
Kokku	153 121

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	150 889
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 232
Kokku	153 121
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	153 121
Kokku	153 121

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kakao, šokolaadi ja suhkrukondiitritoodete tootmine	10821	224732	44.33%	Jah
Leivatoodete, kookide, jahu- ja suhkrukondiitritoodete jaemüük	47241	162737	32.10%	Ei
Leiva- ja saiatootmine; säilitusaineteta pagaritoodete tootmine	10711	70737	13.95%	Ei
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	48752	9.62%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vello Koosma	35708180255	Tallinn, Harju maakond, Eesti	22369 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6283895
Mobiiltelefon	+372 56655057
E-posti aadress	aili37@hotmail.ee