

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Comilfo

registrikood: 10824914

tänava/talu nimi, Ehitajate tee 115 - 35
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13517

telefon: +372 5583093

e-posti aadress: comilfo@hot.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Sündmused pärast bilansipäeva	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Comilfo põhitegevusala on loomasööda ja müüjal nimetamata põllumajandustoorme hulgi müük. 2011. aastal jätkus OÜ Comilfo traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine.

Tulud, kulud ja kasum

2011. aastal moodustas OÜ Comilfo müügitulu 1,2 mln euro. Müügitulust moodustas söödalisandite ja portselani ja klasitoodete hulgimüük. OÜ Comilfo müügitulust moodustas 65,7% Balti riigides ja 34,3% müük Eestisse.

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad eurodes, mistõttu on valuutakursi risk madal.

.Personal

OÜ Comilfo 2011. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 3,7 tuh. euro.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Comilfo põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete täiustamise ning sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	132 735	29 886	2
Nõuded ja ettemaksed	298 356	316 321	3
Varud	46 274	32 699	
Müügiootel põhivara	0	19 759	
Kokku käibevara	477 365	398 665	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	21 179	7 651	5
Kokku põhivara	21 179	7 651	
Kokku varad	498 544	406 316	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	176 237	133 410	6
Kokku lühiajalised kohustused	176 237	133 410	
Kokku kohustused	176 237	133 410	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	270 094	260 330	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 401	9 764	
Kokku omakapital	322 307	272 906	
Kokku kohustused ja omakapital	498 544	406 316	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	1 213 756	1 061 425
Muud äritulud	57 635	24
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 161 056	-1 022 011
Mitmesugused tegevuskulud	-53 520	-19 671
Tööjõukulud	-3 706	-3 865
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 232	-5 690
Muud ärikulud	0	-275
Ärikasum (kahjum)	46 877	9 937
Finantstulud ja -kulud	2 524	-174
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	49 401	9 763
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 401	9 763

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	46 877	9 937	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 232	5 690	
Kokku korrigeerimised	6 232	5 690	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	17 965	-189 129	
Varude muutus	-13 575	60 963	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	42 827	78 746	
Laekunud intressid	184	124	
Kokku rahavood äritegevusest	100 510	-33 669	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-30 427	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-30 427	
Kokku rahavood	100 510	-64 096	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	29 886	94 278	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	100 510	-64 096	
Valuutakursside muutuste mõju	2 339	-296	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	132 735	29 886	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	260 330	263 142
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 764	9 764
31.12.2010	2 556	256	270 094	272 906
Aruandeaasta kasum (kahjum)			49 401	49 401
31.12.2011	2 556	256	319 495	322 307

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Comilfo 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Comilfo kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Europa Panga valuutakursside alusel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Objekti, mille maksumus ei ületa 639 eurot, kantatakse kuludusse. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	3 aasta
Masinad ja seadmed	3 aasta

Finantskohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euro Panga valuutakursside alusel.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Aruandeperioodi tulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade müügi.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupadega seotud väljaminekud ja muud kulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	132 735	29 886
Kokku raha	132 735	29 886

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	298 339	313 575
Ostjatelt laekumata arved	298 339	313 575
Ettemaksed	0	2 745
Muud nõuded	17	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	298 356	316 320

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	16 931	3 283
Üksikisiku tulumaks	34	
Sotsiaalmaks	105	92
Kohustuslik kogumispension	3	
Töötuskindlustusmaksed	14	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17 087	3 375

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2009				
Soetusmaksumus	10 031		10 031	10 031
Akumuleeritud kulum	-7 357		-7 357	-7 357
Jääkmaksumus	2 674		2 674	2 674
Ostud ja parendused	8 057	22 369	30 426	30 426
Muud ostud ja parendused	8 057	22 369	30 426	30 426
Amortisatsioonikulu	-3 080	-2 610	-5 690	-5 690
Ümberklassifitseerimised		-19 759	-19 759	-19 759
Ümberklassifitseerimine müügioteel põhivaraga		-19 759	-19 759	-19 759
31.12.2010				
Soetusmaksumus	18 088		18 088	18 088
Akumuleeritud kulum	-10 437		-10 437	-10 437
Jääkmaksumus	7 651	0	7 651	7 651
Amortisatsioonikulu	-2 280	-3 952	-6 232	-6 232
Ümberklassifitseerimised		19 760	19 760	19 760
Ümberklassifitseerimine müügioteel põhivaraga		19 760	19 760	19 760
31.12.2011				
Soetusmaksumus	18 088	19 759	37 847	37 847
Akumuleeritud kulum	-12 717	-3 951	-16 668	-16 668
Jääkmaksumus	5 371	15 808	21 179	21 179

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	146 984	119 849
Võlad töövõtjatele	0	320
Maksuvõlad	17 087	3 375
Muud võlad	12 166	9 866
Kokku võlad ja ettemaksed	176 237	133 410

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	797 603	757 344
Eesti	416 153	303 372
Leedu	0	709
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 213 756	1 061 425
Kokku müügitulu	1 213 756	1 061 425
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Loomasööda hulgimüük	1 192 310	1 019 954
Portselani ja klaastoodete hulgimüük	17 864	39 892
Transporditeenused ja muud	3 582	1 579
Kokku müügitulu	1 213 756	1 061 425

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	2 508	2 876
Sotsiaalmaksud	1 198	989
Kokku tööjõukulud	3 706	3 865
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	1 917	0

Lisa 10 Sündmused pärast bilansipäeva

2011.a majandusaasta aruande koostamisel bilansipäevajärgseid olulisi sündmusi polnud.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Comilfo (registrikood: 10824914) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILJA FADEJEV	Juhatuse liige	21.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	270 094
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 401
Kokku	319 495
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	319 495
Kokku	319 495

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	270 094
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 401
Kokku	319 495
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	319 495
Kokku	319 495

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teravilja, töötlemata tubaka, seemnete ja loomasööda hulgimüük	46211	1192310	98.23%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ilja Fadejev	37804192221		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5583093
E-posti aadress	comilfo@hotmail.ee