

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Cocoon OÜ

registrikood: 11119922

tänavatalu nimi, Jõe 5

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

postisihtnumber: 10151

maakond: Harju maakond

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Muud äritulud	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Osaühing alustas majandustegevusega 2006. aastal.

2009. majandusaastal oli põhitegevuseks äripindade edasiüürimine.

2009 a. ei olnud palgatöötajaid ning juhatuse tööd ei tasustatud.

2010.a. jätkatakse samal tegevussuunal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Cocoon 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- 1.raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eest hea raamatupidamistavaga;
- 2.raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandus- tulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Cocoon on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	367 931	448 747	
Nõuded ja ettemaksed	179 311	82 292	2
Kokku käibevara	547 242	531 039	
Kokku varad	547 242	531 039	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	508 710	465 819	4
Kokku lühiajalised kohustused	508 710	465 819	
Kokku kohustused	508 710	465 819	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	5
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 220	25 366	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 688	-4 146	
Kokku omakapital	38 532	65 220	
Kokku kohustused ja omakapital	547 242	531 039	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	1 416 181	2 074 907	6
Muud äritulud	74 150	0	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 462 171	-2 073 230	8,10
Mitmesugused tegevuskulud	-54 854	-5 857	
Ärikasum (-kahjum)	-26 694	-4 180	
Finantstulud ja -kulud	6	34	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-26 688	-4 146	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 688	-4 146	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-26 694	-4 180
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-97 019	-58 086
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	42 891	109 787
Kokku rahavood äritegevusest	-80 822	47 521
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	6	34
Kokku rahavood investeerimistegevusest	6	34
Kokku rahavood	-80 816	47 555
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	448 747	401 192
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-80 816	47 555
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	367 931	448 747

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	2 412	26 954	69 366
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-4 146	-4 146
Muutused reservides		1 588	-1 588	
31.12.2008	40 000	4 000	21 220	65 220
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-26 688	-26 688
31.12.2009	40 000	4 000	-5 468	38 532

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Cocoon 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Rahaja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Lühiajalised nõuded

Kõiki lühiajalisi nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõeoluliselt laekavas summas.

Lühiajalised kohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis äriühingute kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksu kuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Intressitulu kajastatakse, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt määrata.

Kohustuslik reservekapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservekapital. Reservekapital moodustatakse igaaastasest puhaskasumist. Igal majandusaastal tuleb reservekapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist kuni reservekapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservekapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservekapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	159 325	80 223
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	19 788	2 069
Muud nõuded	198	0
Kokku Nõuded ja ettemaksed	179 311	82 292

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	19 788	0	2 069
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19 788	0	2 069

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	300	29 690	
Muud võlad	1 787	1 596	
Saadud tagatisrahad	321 219	415 339	
Võlad emaattevõttele	185 404	19 194	10
Kokku võlad ja ettemaksed	508 710	465 819	

Lisa 5 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 416 181	2 074 907
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 416 181	2 074 907
Kokku müügitulu	1 416 181	2 074 907
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	1 416 181	2 074 907
Kokku müügitulu	1 416 181	2 074 907

Lisa 7 Muud äritulud

(kroonides)

	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	74 150
Kokku muud äritulud	74 150

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	1 368 350	1 944 020
Haldus-ja valveteenused	92 621	89 716
Muud	1 200	39 494
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 462 171	2 073 230

Lisa 9 Tööjõukulud

(kroonides)

Puudusid

Lisa 10 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	AS M&A
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	185 404	19 194

	2009	2008
	Kulud	Kulud
Emaettevõtja	1 455 371	2 022 605

Aruande digitaalallkirjad

Cocoon OÜ (registrikood: 11119922) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREAS METSAMAA	Juhatuse liige	25.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 220
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 688
Kokku	-5 468
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-5 468
Kokku	-5 468

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1416181	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aktsiaselts M&A	10114822	Jõe 5, Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	andreas@bt.ee