

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus: 01.01.2009

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

Ärinimi või sihtasutuse nimi: Kokteil Grupp OÜ

Registrikood: 11472133

Tänav, Kuklase tn 14-92

Linn: Tallinn

Postisihtnumber: 13423

maakond: Harju maakond

telefon: 5208259

faks:

e-posti aadress: info@kokteilisegajad.ee

veebilehe aadress: www.kokteilisegajad.ee

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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Müügitulu	11

Tegevusaruanne

Kokteil Grupp OÜ alustas tegevust 2008. aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks on klientide toitlustamine ja alkoholsete kokteilide esitlus.

2009. aasta majandustegevuse realiseerimise netokäive oli 67 559 krooni.

2009. aasta kahjum oli -9699 krooni.

2009. aastal ettevõttes palgatöötajaid ei olnud.

Kokteil Grupp OÜ juhatus koosnes 2 liikmest.

Peamised finantssuhtarvud on järgmised:

	2009	2008
Käibe kasv (%)	-4,2	0
Kasumi kasv/kahanemine (%)	-136,4	0
Puhasrentaablus (%)	-14,4	-149,7
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	0	2,5
ROA (%)	-23,7	-121,9
ROE (%)	-23,7	-200

Finantssuhtarvude arvutamise metoodika:

Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2009 - \text{müügitulu } 2008) / \text{müügitulu } 2008 * 100$

Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2009 - \text{puhaskasum } 2008) / \text{puhaskasum } 2008 * 100$

Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Ramatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Kokteil Grupp OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud ramatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Ramatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud ramatupidamise ja Eesti hea ramatupidamistava nõudeid.

Ramatupidamise aastaaruandes kajastuvad ollised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2009 ja aastaaruande koostamispäeva 31.03.2010.a. vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Ramatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest ramatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Juhatuse hinnangul on Kokteil Grupp OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2009.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Varad		
Käibevara		
Raha	32 347	17 819
Nõuded ja ettemaksed	8 594	4 057
Kokku käibevara	40 941	21 876
Kokku varad	40 941	21 876
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	8 144
Võlad ja ettemaksed	0	413
Kokku lühiajalised kohustused	0	8 557
Kokku kohustused	0	8 557
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Muud reservid	37 321	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-26 681	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 699	-26 681
Kokku omakapital	40 941	13 319
Kokku kohustused ja omakapital	40 941	21 876

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Müügitulu	67 559	70 535
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-54 722	-96 383
Mitmesugused tegevuskulud	-22 573	-833
Ärikasum (-kahjum)	-9 736	-26 681
Finantstulud ja -kulud	37	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 699	-26 681
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 699	-26 681

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-9 736	-26 681
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 537	-4 057
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-8 557	8 557
Kokku rahavood äritegevusest	-22 830	-22 181
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	37	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	37	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	26 321	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	26 321	0
Kokku rahavood	3 528	-22 181
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 819	40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 528	-22 181
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 347	17 819

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000			40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-26 681	-26 681
31.12.2008	40 000		-26 681	13 319
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-9 699	-9 699
Muutused reservides		37 321		37 321
31.12.2009	40 000	37 321	-36 380	40 941

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kokteil Gupp OÜ (edaspidi ka Ettevõtja) 2009.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on ähtutud soetumaksumuse meetodist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Bilansikirje Raha sisaldab kassa ja pangakontode saldosisid.

Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit.

Välisvaluutas tehinguid sooritatud ei ole.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses st. müüdud kaupade ja osutatud teenuste eest saadavates summades.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised kauba omamisega seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud. Teenuse müügitulu kajastatakse tenuse osutamise perioodil.

Intrassitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kehtiva tulumaksuseaduse alusel ei maksustata Eestis registreeritud äriühingu tulumaksu mitte teenitud, vaid jaotatud kasumilt.

Ettevõtja jaotamata kahjum seisuga 31.12.2009 moodustas -36 380 krooni

Reservid

Omanike poolt on moodustatud muud reservid summas 37 321 krooni omakapitali puudujäägi katmiseks

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 594	4 057
Kokku Nõuded ja ettemaksed	8 594	4 057

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009
	Ettemaks
Käibemaks	8 594
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 594

Lisa 4 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenud omanikelt				
Laenukohustused kokku	0	0		

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenud omanikelt	8 144	8 144		
Lühiajalised laenud kokku	8 144	8 144		
Laenukohustused kokku	8 144	8 144		

Lisa 5 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 6 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	67 559	70 535
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	67 559	70 535
Kokku müügitulu	67 559	70 535
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Teenus	67 559	70 535
Kokku müügitulu	67 559	70 535

Aruande digitaalallkirjad

Kokteil Grupp OÜ (registrikood: 11472133) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARDO RIMM	Juhatuse liige	09.06.2010
KRISTJAN ARRO	Juhatuse liige	09.06.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-26 681
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 699
Kokku	-36 380
Katmine	
Kokku	-36 380
Omanikud on moodustanud muud reservid summas 37 321, et vähendada kahjumit, et omakapital vastaks äriseadistiku nõuetele.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide serveerimine	56301	67559	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mardo Rimm	37712315715	Mooni 105-9, Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Kristjan Arro	38312170293	Nirgi 6-5, Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5208259
E-posti aadress	info@kokteilisegajad.ee