

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 09.02.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Päikesekohv OÜ

registrikood: 11587847

tänav/talu nimi, Käo 60
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 11317

maakond: Harju maakond

telefon: (+372) 6010 775

faks:

e-posti aadress: info@kohvimasinad.ee

veebilehe aadress: www.kohvimasinad.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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 8 Laenukohustused	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Muud äritulud	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Päikesekohv OÜ asutati 09.veebbruaril 2009 aastal. Firma baseerub 100% Eesti kapitalil.

Ettevõtte asub Tallinnas, kuid tegevuspiirkond on kogu Eesti. Pakutakse Saeco, Jura, Animo, Cebo kaubamärgi kohvimasinaid ja joogiautomaate rendile ning müügiks koos vajalike materjalidega, sealhulgas Tchibo kohvi ja teiste jookide tooraineid.

Päikesekohv OÜ 2009 aasta eesmärgiks oli tegevuse käivitamine ja oma koha leidmine kohvimasinate ja joogiautomaatide müügi- ja renditurul. Kohvimasinate ja joogiautomaatide rent moodustas käibest 14%, muude teenuste ja kaupade müük 81% ning masinate ja seadmete remont 5%. 2010 aasta eesmärgiks on kinnitada oma koht turul ja hoida majandustegevus stabiilsena ning leida võimalusi ja uusi ideid müügi edendamiseks.

Arengu- ja uurimisväljaminekuid pole kavas teha.

Personal

Ettevõttes töötas 2009 aasta lõpu seisuga 2 töötajat ning nende palgakulu oli 64 812 krooni.

Ettevõttel on üks juhatuse liige. 2009 aastal juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Piret Kolga

Juhatuse liige

Tallinn, 28.06.2010a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab Päikesekohv OÜ 2009. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õiglust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
4. Päikesekohv OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Piret Kolga

Juhatuse liige

Tallinn

28.06.2010

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	09.02.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	69 729	40 000	2
Nõuded ja ettemaksed	167 220	0	3
Varud	178 007	0	5
Kokku käibevara	414 956	40 000	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	593 968	0	6
Immateriaalne põhivara	8 359	0	7
Kokku põhivara	602 327	0	
Kokku varad	1 017 283	40 000	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	127 615	0	8
Võlad ja ettemaksed	431 442	0	9
Kokku lühiajalised kohustused	559 057	0	
Kokku kohustused	559 057	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	10
Aruandeaasta kasum (kahjum)	418 226	0	
Kokku omakapital	458 226	40 000	
Kokku kohustused ja omakapital	1 017 283	40 000	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	09.02.2009 - 31.12.2009	Lisa nr
Müügitulu	1 775 296	11
Muud äritulud	9 858	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-909 295	13
Mitmesugused tegevuskulud	-338 129	14
Tööjõukulud	-87 107	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-30 455	
Muud ärikulud	28	
Ärikasum (-kahjum)	420 196	
Finantstulud ja -kulud	-1 970	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	418 226	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	418 226	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	09.02.2009 - 31.12.2009
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	420 196
Korrigeerimised	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	30 455
Kokku korrigeerimised	30 455
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-167 220
Varude muutus	-178 007
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	422 295
Makstud intressid	-357
Kokku rahavood äritegevusest	527 362
Rahavood investeerimistegevusest	
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-632 783
Laekunud intressid	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-632 782
Rahavood finantseerimistegevusest	
Saadud laenud	241 762
Saadud laenude tagasimaksed	-105 000
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	40 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	176 762
Kokku rahavood	71 342
Raha ja raha ekvivalentide muutus	71 342
Valuutakursside muutuste mõju	-1 613
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	69 729

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
09.02.2009	40 000		40 000
09.02.2009	40 000		40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		418 226	418 226
31.12.2009	40 000	418 226	458 226

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Päikesekohv OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

OÜ Päikesekohv kasutab kasumiaruande koostamisel EV Raamatupidamise seaduse lisas nr 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid rahavoogude aruandes sisaldavad kassa ja arvelduskontode saldosid.

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 2009 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud

Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumusega. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse ja immateriaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtudes on põhivara see varaobjekt, mille soetusmaksumus ületab 5000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektina, määraates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse ja immateriaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 10-30%

Muu inventar ja IT seadmed 20-30%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) 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 kuulavas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	09.02.2009
Sularaha kassas	1 149	40 000
Arvelduskontod	68 580	0
Kokku raha	69 729	40 000

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	166 626
Kokku nõuded ostjate vastu	166 626

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009
	Maksuvõlg
Käibemaks	5 835
Üksikisiku tulumaks	1 477
Sotsiaalmaks	5 403
Kohustuslik kogumispension	152
Töötuskindlustusmaksed	505
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 372

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	75 259
Ostetud varuosad	102 748
Kokku varud	178 007

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	624 209	624 209
Akumuleeritud kulum	-30 241	-30 241
Jääkmaksumus	593 968	593 968

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	8 574	8 574
Akumuleeritud kulum	-215	-215
Jääkmaksumus	8 359	8 359

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen firma omanikult	127 615	127 615		
Lühiajalised laenud kokku	127 615	127 615		
Laenukohustused kokku	127 615	127 615		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009
Võlad tarnijatele	258 273
Võlad töövõtjatele	10 794
Maksuvõlad	13 372
Muud võlad	5 117
Puhkustasude reserv	7 124
Muud lühiajalised kohustused	136 762
Kokku võlad ja ettemaksed	431 442

Lisa 10 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	09.02.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
	09.02.2009 - 31.12.2009
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	1 775 296
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 775 296
Kokku müügitulu	1 775 296
Müügitulu tegevusalade lõikes	
	09.02.2009 - 31.12.2009
Toiduainetööstus- ja kaubandusseadmete hulgimüük	1 438 546
Muude tarbeesemete ja kodumasinade väljaüürimine ja kasutusrent	253 397
Masinate ja seadmete remont	83 353
Kokku müügitulu	1 775 296

Lisa 12 Muud äritulud

(kroonides)

	09.02.2009 - 31.12.2009
Rendi- ja üüritulu	9 858
Kokku muud äritulud	9 858

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	09.02.2009 - 31.12.2009
Tooraine ja materjal	793 521
Energia	42 624
Üür ja rent	73 150
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	909 295

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	09.02.2009 - 31.12.2009
Mitmesugused bürookulud	81 647
Mitmesuguste teenuste ostukulud	239 865
Kindlustuskulud	9 077
Muud tegevuskulud	7 540
Kokku mitmesugused tegevuskulud	338 129

Lisa 15 Tööjõukulud

(kroonides)

	09.02.2009 - 31.12.2009
Palgakulu	64 812
Sotsiaalmaksud	22 295
Kokku tööjõukulud	87 107

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	09.02.2009 - 31.12.2009
Intressitulud	1
Intressikulud	-358
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-1 613
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 970

Lisa 17 Seotud osapooled

(kroonides)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegevjuhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Päikesekohv OÜ (registrikood: 11587847) 09.02.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PIRET KOLGA	Juhatuse liige	11.08.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Aruandeaasta kasum (kahjum)	418 226
Kokku	418 226
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	4 000
Kokku	4 000

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Aruandeaasta kasum (kahjum)	418 226
Kokku	418 226
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	414 226
Kokku	418 226

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Toiduainetööstus- ja kaubandusseadmete hulgimüük	46693	1438546	81.03%	Jah
Muude tarbeesemete ja kodumasinade väljaüürimine ja kasutusrent	77291	253397	14.27%	Ei
Masinate ja seadmete remont	33121	83353	4.70%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Piret Kolga	47110194713	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5183956
E-posti aadress	piretkolga@hotmail.ee