

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: KOHVIGRUPP OÜ

registrikood: 10116896

tänavatalu nimi, Punane 6-101A
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 13619

maakond: Harju maakond

telefon: 6211359, 5050915

faks: 6211359

e-posti aadress: svsl@kaffee.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

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 ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ SVS-L kanti äriregistrisse 11.novembril 1996.aastal. 7.septembril 2006.aastal toimunud osanike koosolekul otsustati muuta ärinime ja kinnitada põhikirja uus redaktsioon. Uueks ärinimeks on Kohvigrupp OÜ.

OÜ Kohvigrupp põhitegevusalaks on Austria firma Julius Meinl valmistatud jahvatatud kohvi ja espressokohviubade maaletoomine ja müük Eestis.

Samuti Itaalia firma Saeco ja tema tütarfirma Spidem espressokohvimasinate müük, rendile andmine ja hooldus.

Juhatus koosneb 1 liikmest: juhataja Anatoli Kisseljov. Anatoli Kisseljov töötab tegevjuhina ja temale arvestatud palk 2009.aastal oli 187604 krooni. Töötajaid oli firmas 6 ja arvestatud palkade kogusumma on 720426 krooni.

Juhataja ametist lahkumisel või tagasikutsumisel sotsiaalseid garantiisid ettenähtud ei ole.

2009.aastal on firma jätkanud samal tegevusalal. Kaupade müük on toimunud Eestis ning <2% äripartneritele Lätis. Sellel aastal jätkatakse samas suunas, et leida uusi kliente ja suurendada oma turuosa.

Peamised finantssuhtarvud

	2009	2008
Müügitulu, kr.	5747573	7430593
Puhaskasum(-kahjum), kr.	-43004	-120834
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja, kordades	2.58	2,27

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara/lühiajalised kohustused

Anatoli Kisseljov

juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Kohvigrupp juhatus on äriseadistikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab OÜ Kohvigrupp vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti

hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2009 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul.

Juhatuse hinnangul on OÜ Kohvigrupp jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

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

Anatoli Kisseljov

juhatuse liige

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	173 759	154 732	2
Nõuded ja ettemaksed	686 799	773 671	3
Varud	2 163 208	2 413 524	5
Kokku käibevara	3 023 766	3 341 927	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	352 756	377 104	6
Kokku põhivara	352 756	377 104	
Kokku varad	3 376 522	3 719 031	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 168 524	1 468 029	4,7
Kokku lühiajalised kohustused	1 168 524	1 468 029	
Kokku kohustused	1 168 524	1 468 029	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	303 000	303 000	
Kohustuslik reservkapital	30 300	30 300	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 917 702	2 038 536	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-43 004	-120 834	
Kokku omakapital	2 207 998	2 251 002	
Kokku kohustused ja omakapital	3 376 522	3 719 031	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	5 747 573	7 430 593	8
Muud äritulud	9 083	37 287	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 850 469	-5 228 615	9
Mitmesugused tegevuskulud	-807 475	-866 373	10
Tööjõukulud	-964 510	-1 379 920	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-152 650	-109 583	6
Muud ärikulud	-24 556	-1 566	
Ärikasum (-kahjum)	-43 004	-118 177	
Finantstulud ja -kulud	0	-2 657	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-43 004	-120 834	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-43 004	-120 834	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-43 004	-118 177	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	152 650	109 583	6
Kokku korrigeerimised	152 650	109 583	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	86 872	-332 865	
Varude muutus	250 316	-21 802	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-299 505	395 024	
Makstud intressid	0	-2 657	
Kokku rahavood äritegevusest	147 329	29 106	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-128 302	-160 932	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-128 302	-160 932	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-91 654	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-91 654	
Kokku rahavood	19 027	-223 480	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	154 732	378 212	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	19 027	-223 480	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	173 759	154 732	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	303 000	30 300	2 038 536	2 371 836
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-120 834	-120 834
31.12.2008	303 000	30 300	1 917 702	2 251 002
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-43 004	-43 004
31.12.2009	303 000	30 300	1 874 698	2 207 998

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.

OÜ Kohvigrupp 2009.aasta raamatupidamise aruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ja hea raamatupidamistava nõuetest, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja pangas arvelduskontode jääke. Välisvaluutas tehingute kajastamisel on aluseks võetud Eesti Panga valuutakursid tehingu toimumise päeval.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud iga klienti lõikes eraldi, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt nõude tekkimise põhjusest kantud perioodikuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuluks kandmisel kasutatakse

FIFO-meetodit. Aruandeperioodi lõpul tehtud inventuuri järel teostatakse varude allahindlus, mis kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid, mille soetusmaksumus ületab 15000 krooni ja mille kasutusiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasutusajaga varad kajastatakse väikevahendina ja kantakse kuludesse kasutamisse võtmisel. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumuses. Materiaalse põhivara amortiseerimiseks kasutatakse lineaarset meetodit. Masinate ja seadmete kasulikuks elueaks arvestatakse 5 aastat ja amortiseeritakse 20% aastas.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandamisega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutus- rendina. Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustustena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jagatakse finantskuluks ja kohustuste jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

Kasutusrendi maksed kajastatakse lineaarselt kuluna vastavalt arvetele.

Finantskohustused

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

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ja müügitulu ja kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata ning tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	9 259	46 541
Arvelduskontod	164 500	108 191
Kokku raha	173 759	154 732

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	676 016	656 019
Muud nõuded		104 406
Tulevaste perioodide kulud	10 783	13 246
Kokku Nõuded ja ettemaksed	686 799	773 671

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	87 431	62 510
Üksikisiku tulumaks	12 036	17 571
Sotsiaalmaks	24 042	51 966
Kohustuslik kogumispension		1 744
Töötuskindlustusmaksed	3 061	894
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 887	1 887
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	128 457	136 572

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tooraine ja materjal	144 895	125 312
Müügiks ostetud kaubad	2 018 313	2 288 212
Kokku varud	2 163 208	2 413 524

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2007		
Soetusmaksumus	494 265	494 265
Akumuleeritud kulum	-168 511	-168 511
Jääkmaksumus	325 754	325 754
Ostud ja parendused	160 933	160 933
Amortisatsioonikulu	-109 583	-109 583
31.12.2008		
Soetusmaksumus	655 198	655 198
Akumuleeritud kulum	-278 094	-278 094
Jääkmaksumus	377 104	377 104
Ostud ja parendused	128 302	128 302
Amortisatsioonikulu	-152 650	-152 650
31.12.2009		
Soetusmaksumus	783 500	783 500
Akumuleeritud kulum	-430 744	-430 744
Jääkmaksumus	352 756	352 756

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	962 696	1 271 315	
Võlad töövõtjatele	43 539	57 970	
Maksuvõlad	128 457	134 685	4
Muud võlad	27 627	1 887	4
Saadud ettemaksed	6 205	2 172	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 168 524	1 468 029	

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 731 666	7 068 861
Läti	15 907	361 732
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	5 747 573	7 430 593
Kokku müügitulu	5 747 573	7 430 593
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
G46371 Kohvi,tee,kakao ja maitseainetehulgimüük	3 052 456	3 223 958
G46693 Toiduainetööstus- ja kaubandusseadmete hulgimüük	1 686 108	3 135 936
N77399 Muu mujal liigitamata masinate, seadmete ja materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	618 856	663 565
C33121 Masinate ja seadmete remont	312 638	318 903
G46901 Spetsialiseerimata hulgikaubandus	77 515	88 231
Kokku müügitulu	5 747 573	7 430 593

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	37 051	18 988
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	3 807 250	4 398 615
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	801 923
Muud	6 168	9 089
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 850 469	5 228 615

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009
Palgakulu	720 426
Sotsiaalmaksud	237 749
Muud	6 335
Kokku tööjõukulud	964 510
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6

Lisa 11 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Töötasu juhatuse liikmele	187 604	0

Aruande digitaalallkirjad

KOHVIGRUPP OÜ (registrikood: 10116896) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANATOLI KISSELJOV	Juhatuse liige	15.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 917 702
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-43 004
Kokku	1 874 698
Jaotamine	
Kokku	1 874 698

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kohvi, tee, kakao ja maitseainete hulgimüük	46371	3052456	53.11%	Jah
Toiduainetööstus- ja kaubandusseadmete hulgimüük	46693	1686108	29.34%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	618856	10.77%	Ei
Masinate ja seadmete remont	33121	312638	5.44%	Ei
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	77515	1.35%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Viktor Semakin	35108190266	Tallinn, Harju maakond, Eesti	15000 EEK
Jelena Tšurikova	45805060290	Tallinn, Harju maakond, Eesti	5000 EEK
Anatoli Kisseljov	35007176030	Eesti	260000 EEK
Maksim Kisseljov	38005136064	Eesti	23000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4337748
Telefon	+372 5050915
Faks	+372 6211359
E-posti aadress	info@kohvigrupp.ee