

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ Cordia

registrikood: 11237643

tänavatalu nimi, Mäe 4  
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Kuusalu alevik

vald: Kuusalu vald

postisihtnumber: 74601

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

## Sisukord

|                                                |           |
|------------------------------------------------|-----------|
| <b>MAJANDUSAASTA ARUANNE</b>                   | <b>1</b>  |
| <b>Sisukord</b>                                | <b>2</b>  |
| <b>Tegevusaruanne</b>                          | <b>3</b>  |
| <b>Raamatupidamise aastaaruanne</b>            | <b>4</b>  |
| <b>Tegevjuhtkonna deklaratsioon</b>            | <b>4</b>  |
| <b>Bilanss</b>                                 | <b>5</b>  |
| <b>Kasumiaruanne</b>                           | <b>6</b>  |
| <b>Rahavoogude aruanne</b>                     | <b>7</b>  |
| <b>Omakapitali muutuste aruanne</b>            | <b>8</b>  |
| <b>Raamatupidamise aastaaruande lisad</b>      | <b>9</b>  |
| <b>Lisa 1 Arvestuspõhimõtted</b>               | <b>9</b>  |
| <b>Lisa 2 Raha</b>                             | <b>10</b> |
| <b>Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>11</b> |

## Tegevusaruanne

### Tegevusaruanne

Cordia OÜ põhitegevuseks on meditsiinialane teadustöö ja konsultatsioonid.

Palgalist tööjõudu ei ole. 2010.a. juhatuse liikmetele väljamakseid ei tehtud.

Dividendide väljamaksed 2010.a. 270 000 krooni.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Tegevjuhtkonna deklaratsioon

#### Juhatuse deklaratsioon

Cordia OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2010. ja aastaaruande koostamispäeva 19.02.2011. vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletult ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on Cordia OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2010.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 19.veebbruaril 2011.a.

## Bilanss

(kroonides)

|                                              | 31.12.2010     | 31.12.2009     |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|
| Varad                                        |                |                |
| Käibevara                                    |                |                |
| Raha                                         | 257 006        | 534 997        |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 76 183         | 52 029         |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>333 189</b> | <b>587 026</b> |
| Põhivara                                     |                |                |
| Materiaalne põhivara                         | 165 989        | 155 285        |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>165 989</b> | <b>155 285</b> |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>499 178</b> | <b>742 311</b> |
|                                              |                |                |
| Kohustused ja omakapital                     |                |                |
| Kohustused                                   |                |                |
| Lühiajalised kohustused                      |                |                |
| Võlad ja ettemaksed                          | 99 768         | 193 707        |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>99 768</b>  | <b>193 707</b> |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>99 768</b>  | <b>193 707</b> |
| Omakapital                                   |                |                |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 40 000         | 40 000         |
| Kohustuslik reservkapital                    | 4 000          | 4 000          |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 304 604        | 244 126        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 50 806         | 260 478        |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>399 410</b> | <b>548 604</b> |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>499 178</b> | <b>742 311</b> |

## Kasumiaruanne

(kroonides)

|                                             | 2010          | 2009           |
|---------------------------------------------|---------------|----------------|
| Müügitulu                                   | 840 991       | 1 091 904      |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -308 549      | -335 096       |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -383 746      | -416 265       |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -85 796       | -69 704        |
| Muud ärikulud                               | -1 920        | -480           |
| <b>Ärikasum (-kahjum)</b>                   | <b>60 980</b> | <b>270 359</b> |
|                                             |               |                |
| Finantstulud ja -kulud                      | -10 174       | -9 881         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>50 806</b> | <b>260 478</b> |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>50 806</b> | <b>260 478</b> |

## Rahavoogude aruanne

(kroonides)

|                                                          | 2010            | 2009            |
|----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                            |                 |                 |
| Ärikasum (kahjum)                                        | 60 980          | 270 359         |
| <b>Korrigeerimised</b>                                   |                 |                 |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 85 796          | 69 704          |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>85 796</b>   | <b>69 704</b>   |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | 11 020          | -303 515        |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | -329 113        |                 |
| Makstud intressid                                        | -10 174         | -9 881          |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>-181 491</b> | <b>26 667</b>   |
|                                                          |                 |                 |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                  |                 |                 |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -96 500         | -145 500        |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>-96 500</b>  | <b>-145 500</b> |
|                                                          |                 |                 |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>-277 991</b> | <b>-118 833</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>        | <b>534 997</b>  | <b>653 830</b>  |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>-277 991</b> | <b>-118 833</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>          | <b>257 006</b>  | <b>534 997</b>  |

## Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

|                                   |                             |                              |                                | Kokku    |
|-----------------------------------|-----------------------------|------------------------------|--------------------------------|----------|
|                                   | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum<br>(kahjum) |          |
| <b>31.12.2008</b>                 | 40 000                      | 4 000                        | 744 126                        | 788 126  |
| Aruandeperioodi kasum<br>(kahjum) |                             |                              | 260 478                        | 260 478  |
| Makstud dividendid                |                             |                              | -500 000                       | -500 000 |
| <b>31.12.2009</b>                 | 40 000                      | 4 000                        | 504 604                        | 548 604  |
|                                   |                             |                              |                                |          |
| Aruandeperioodi kasum<br>(kahjum) |                             |                              | 50 806                         | 50 806   |
| Makstud dividendid                |                             |                              | -200 000                       | -200 000 |
| <b>31.12.2010</b>                 | 40 000                      | 4 000                        | 355 410                        | 399 410  |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid/

#### Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

.

#### Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

#### Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid, mille kasulik tööaeg on üle ühe aasta ja soetumusmaksumus alates 10 000 krooni. Amortatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised: muu inventar ja tööriistad 20-50%

#### Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

#### Kasumiaruande skeem 1

Kasumiaruande skeem 1 võimaldab saada majandustegevuse tulemusest parema ülevaate.

## Lisa 2 Raha

(kroonides)

|                   | 31.12.2010     | 31.12.2009     |
|-------------------|----------------|----------------|
| Sularaha kassas   |                | 225 285        |
| Arvelduskontod    | 257 006        | 309 712        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>257 006</b> | <b>534 997</b> |

### Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

|                                               | 31.12.2010 |           | 31.12.2009 |
|-----------------------------------------------|------------|-----------|------------|
|                                               | Ettemaks   | Maksuvõlg | Maksuvõlg  |
| Ettevõtte tulumaks                            |            |           | 10 617     |
| Käibemaks                                     | 1 395      |           | 24 855     |
| Üksikisiku tulumaks                           |            | 8 400     |            |
| Erisoodustuse tulumaks                        |            | 180       |            |
| Sotsiaalmaks                                  |            | 282       | 184        |
| <b>Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | 1 395      | 8 862     | 35 656     |

## Aruande digitaalallkirjad

OÜ Cordia (registrikood: 11237643) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| MARTI PLANKEN      | Juhatuse liige     | 18.05.2011           |
| ÜLLE PLANKEN       | Juhatuse liige     | 18.05.2011           |
| MARGUS PLANKEN     | Juhatuse liige     | 24.05.2011           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

|                                                                        | 2010           |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 304 604        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 50 806         |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>355 410</b> |
| Jaotamine                                                              |                |
| Dividendideks                                                          | -150 000       |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 355 410        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>205 410</b> |

## Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

|                                                                        | 31.12.2010     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 304 604        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 50 806         |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>355 410</b> |
| Jaotamine                                                              |                |
| Dividendideks                                                          | -150 000       |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 355 410        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>205 410</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala       | EMTAK kood | Müügitulu (EEK) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Haiglaraviteenus | 86101      | 840991          | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht                                           | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|----------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------|
| Marti Planken  | 38010270269                               | Kuusalu alevik,<br>Kuusalu vald,<br>Harju maakond,<br>Eesti | 10000 EEK                    |
| Margus Planken | 37106170377                               |                                                             | 10000 EEK                    |
| Ülle Planken   | 44802170333                               | Tallinn, Harju<br>maakond, Eesti                            | 20000 EEK                    |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                  |
|-----------------|-----------------------|
| Telefon         | +372 5121391          |
| Telefon         | +372 5540106          |
| E-posti aadress | info@cordia.ee        |
| E-posti aadress | marti.planken@mail.ee |