

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Cocoon OÜ

registrikood: 11119922

tänavä Jõe 5

linn: Tallinn

postisihtnumber: 10151

maakond: Harju maakond

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Osakapital	9
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Muud äritulud	10
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 9 Sündmused pärast bilansipäeva	10
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Osaühing alustas majandustegevusega 2006. aastal.				
2010. majandusaastal oli põhitegevuseks äripindade edasiüürimine.				
2010 a. ei olnud palgatöötajaid ning juhatuse tööd ei tasustatud.				
2011.a. jätkatakse samal tegevussuunal.				

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	401 475	367 931	
Nõuded ja ettemaksed	107 949	179 311	2
Kokku käibevara	509 424	547 242	
Kokku varad	509 424	547 242	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	463 903	508 710	4,10
Kokku lühiajalised kohustused	463 903	508 710	
Kokku kohustused	463 903	508 710	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	5
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 468	21 220	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 989	-26 688	
Kokku omakapital	45 521	38 532	
Kokku kohustused ja omakapital	509 424	547 242	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	1 296 257	1 416 181	6
Muud äritulud	31 522	74 150	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 299 832	-1 462 171	8,10
Mitmesugused tegevuskulud	-20 975	-54 854	
Ärikasum (-kahjum)	6 972	-26 694	
Finantstulud ja -kulud	17	6	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 989	-26 688	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 989	-26 688	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	6 972	-26 694
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	71 362	-97 019
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-44 807	42 891
Kokku rahavood äritegevusest	33 527	-80 822
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	17	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	17	6
Kokku rahavood	33 544	-80 816
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	367 931	448 747
Raha ja raha ekvivalentide muutus	33 544	-80 816
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	401 475	367 931

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			6 989	6 989
31.12.2010	40 000	4 000	1 521	45 521

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Cocoon 2010. 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 tænioliselt laekavas summas.

Lühiajalised kohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevat kulutusi. 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.

Lisainformatsioon

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)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	84 672	159 325
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	23 079	19 788
Muud nõuded	198	198
Kokku Nõuded ja ettemaksed	107 949	179 311

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	23 079	19 788	0
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	23 079	19 788	0

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	3 110	300
Muud võlad	3 067	1 787
Saadud tagatisrahad	332 032	321 219
Võlad emaettevõttele	125 694	185 404
Kokku võlad ja ettemaksed	463 903	508 710

Lisa 5 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 296 257	1 416 181
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 296 257	1 416 181
Kokku müügitulu	1 296 257	1 416 181
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	1 296 257	1 416 181
Kokku müügitulu	1 296 257	1 416 181

Lisa 7 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahhid, viivised ja hüvitised	31 522	74 150
Kokku muud äritulud	31 522	74 150

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	1 187 278	1 368 350
Haldus-ja valveteenused	99 149	92 621
Muud	13 405	1 200
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 299 832	1 462 171

Lisa 9 Sündmused pärast bilansipäeva

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. 2011. aasta ja järgneva majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes.

Lisa 10 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustuse emaettevõtja nimetus	AS M&A
Riik, kus aruandekohustuse emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	125 694	185 404

	2010	2009
	Ostud	Ostud
Emaettevõtja	1 368 350	1 187 279

Aruande digitaalallkirjad

Cocoon OÜ (registrikood: 11119922) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREAS METSAMAA	Juhatuse liige	28.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 468
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 989
Kokku	1 521
Juhatus otsustab katta aruandeaasta kasumiga eelnevate perioodide kahjumi, mille järel jaotamata kasumiks jääb 1521 krooni.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1296257	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