

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Espresso OÜ

registrikood: 11510846

tänava/talu nimi, Lootsi 4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10151

telefon: +372 6620215

faks: +372 6620033

e-posti aadress: riho.maurer@aldar.ee

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Ettemaksed	10
Lisa 7 Varud	10
Lisa 8 Laenukohustused	10
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Võlad tarnijatele	11
Lisa 11 Osakapital	11
Lisa 12 Müügitulu	11
Lisa 13 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Muud ärikulud	12
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 17 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Expresso põhitegevusalaks on jaekaubandus.

OÜ Expresso kulud koos finantskuludega 2010 aastal olid 24,8 milj. krooni, sellest tööjõukulud 430,6 tuh.kr.

OÜ Expresso tulud koos finantstuludega 2010 aastal olid 23,7 milj. krooni.

OÜ Expresso't juhatab juhatus, mis on üheliikmeline. Juhatusel liikmetas 2010.aastal ei ole tasutud. Töötajaid oli majandusaastal keskmiselt viis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 538 895	3 100 244	2
Nõuded ja ettemaksed	1 652 198	3 674 734	3
Varud	0	3 149 449	7
Kokku käibevara	5 191 093	9 924 427	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	500 000	
Kokku põhivara	0	500 000	
Kokku varad	5 191 093	10 424 427	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 006 250	8 006 250	8
Võlad ja ettemaksed	65 378	2 908 685	9;5
Kokku lühiajalised kohustused	10 071 628	10 914 935	
Kokku kohustused	10 071 628	10 914 935	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	11
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-530 508	34 484	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 390 027	-564 992	
Kokku omakapital	-4 880 535	-490 508	
Kokku kohustused ja omakapital	5 191 093	10 424 427	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	22 858 741	881 914	12
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-20 375 089	-611 541	13
Brutokasum (-kahjum)	2 483 652	270 373	
Üldhalduskulud	-5 261 194	-837 380	
Muud äritulud	339 557	0	
Muud ärikulud	-220 907	0	15
Äriksaum (-kahjum)	-2 658 892	-567 007	
Finantstulud ja -kulud	-1 731 135	2 015	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 390 027	-564 992	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 390 027	-564 992	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 658 892	-567 007
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 962 264	-19 067
Varude muutus	3 149 449	-3 149 449
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 283 035	-724 189
Kokku rahavood äritegevusest	169 786	-4 459 712
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	4 178	2 015
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-200 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4 178	-197 985
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 000 000	7 500 000
Makstud intressid	-1 735 313	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	264 687	7 500 000
Kokku rahavood	438 651	2 842 303
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 100 244	257 941
Raha ja raha ekvivalentide muutus	438 651	2 842 303
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 538 895	3 100 244

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	34 484	74 484
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		-564 992	-564 992
31.12.2009	40 000	-530 508	-490 508
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		-4 390 027	-4 390 027
31.12.2010	40 000	-4 920 535	-4 880 535

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes Eesti kroonides

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, hoiuseid, pangadeposiite.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle. Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud

Tulud

Toodete, kaupade ja põhivara müügist saadud tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt. Põhivara või varude soetamisel tasutud mittetagastatavad maksud ja lõivud, sh käibemaks, mida ei saa arvata sisendkäibemaksuks, kajastatakse soetamishetkel kuluna tulemiaruarande kirjel Muud tegevuskulud.

Lisainformatsioon

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2009 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	115 633	572 035
Arvelduskontod	3 423 262	509
Muud	0	2 527 700
Kokku raha	3 538 895	3 100 244

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 318 753	43 067	
Ostjatelt laekumata arved	1 318 753	0	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	333 445	1 460 459	5
Ettemaksed	0	3 631 667	6
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 652 198	5 135 193	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	1 318 753	0
Kokku nõuded ostjate vastu	1 318 753	43 067

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	333 445	526 808	
Üksikisiku tulumaks	0	9 637	
Sotsiaalmaks	0	19 573	
Kohustuslik kogumispension	0	516	
Töötuskindlustusmaksed	0	2 491	
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	28 056	
Ettemaksukonto jääk	0		1 460 459
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	333 445	587 081	1 460 459

Lisa 6 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	3 631 667	3 631 667		
Kokku ettemaksed	3 631 667	3 631 667		

Antud lisa on kajastatud ettemakstud rendikulu.

Lisa 7 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	0	3 149 449
Kokku varud	0	3 149 449

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen osanikult	506 250	506 250		
Laen juriidiliselt isikult	9 500 000	9 500 000		
Lühiajalised laenud kokku	10 006 250	10 006 250		
Laenukohustused kokku	10 006 250	10 006 250		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	8 006 250	8 006 250		
Lühiajalised laenud kokku	8 006 250	8 006 250		
Laenukohustused kokku	8 006 250	8 006 250		

Laen osanikult 506 205 krooni tähtajaga 31.12.2011 Intressimäär 5% aastas.

Laen juriidiliselt isikult 9 500 000 krooni tähtajaga 03.12.2011 intressimääraga 18% aastas.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	65 378	4 355 509
Võlad töövõtjatele	0	13 635
Kokku võlad ja ettemaksed	65 378	4 369 144

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Kokku võlad tarnijatele	65 378	4 355 509

Lisa 11 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	400	400

Lisa 12 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	22 858 741	881 914
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	22 858 741	881 914
Kokku müügitulu	22 858 741	881 914
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Jaemüük	22 858 741	881 914
Kokku müügitulu	22 858 741	881 914

Lisa 13 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (kroonides)

	2010	2009
Varude allahindlus ja mahakandmine	17 489	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	19 927 019	-611 541
Tööjõukulud	430 581	0
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	20 375 089	-611 541

Lisa 14 Tööjõukulud (kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	320 557	15 470
Sotsiaalmaksud	105 538	5 105
Muud	4 486	217
Kokku tööjõukulud	430 581	20 792
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	4

Lisa 15 Muud ärikulud (kroonides)

	2010	2009
Kahjum valuutakursi muutustest	24 915	0
Muud	195 992	0
Kokku muud ärikulud	220 907	0

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud (kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	4 178	2 015
Intressitulu hoiustelt	4 178	2 015
Intressikulud	-1 735 313	0
Intressikulu laenudelt	-1 735 313	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 731 135	2 015

Lisa 17 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	598 662	0	0	0

	2010	
	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	1 487 225	598 662

Aruande digitaalallkirjad

Expresso OÜ (registrikood: 11510846) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO MAURER	Juhatuse liige	03.10.2011
ELMO EHRLICH	Juhatuse liige	10.10.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-530 508
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 390 027
Kokku	-4 920 535
Katmine	
Kokku	-4 920 535
Kahjum kaetakse tulevaste perioodide kasumi arvelt ja omakapitali koosseisu vabatahtliku reservi moodustamisega	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide jaemüük	47251	22858741	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Aldar Eesti	11130482	Näpi tee 1, Näpi alevik, Sõmeru vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6620215
Faks	+372 6620033
E-posti aadress	riho.maurer@aldar.ee