

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Koalabi Baltic OÜ

registrikood: 10017970

**tänava/talu nimi, Paadi 14a-60
maja ja korteri number:**

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10151

maakond: Harju maakond

telefon: +372 6615114

faks: +372 6603738

e-posti aadress: info@koalabi.eu

veebilehe aadress:

Sisukord

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 Nõuded ja ettemaksud	10
Lisa 3 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksud	11
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Sündmused pärast bilansipäeva	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Koalabi Baltic OÜ osaühing on asutatud 25.märtsil 1996 aastal. Osaühingu tegevusaladeks on: enda kinnisvara müük, jalatsite jaemüük. Käesolev majandusaruanne koosneb kaheteistkümnest kuust, ehk alates 01.jaanuarist 2010. aastast kuni 31.detsembrini 2010. aastani.

Tulud, kulud ja kasum

Ajavahemikul 01.01.2010 – 31.12.10 moodustas OÜ Koalabi Baltic müügitulu kokku 1 599 097 krooni. Aasta majandustegevuse puhaskasum on summas 236 926 eesti krooni. OÜ Koalabi Baltic juhatus on üheliikmeline.

Personal

Aruandeaastal ettevõtte töötajate keskmine arv oli 4 töötajat ning juhatuse liige teostas tööd ka. Tööjõukulud aruandeaastal moodustasid 259 521 krooni, seal hulgas sotsiaal- ning töötukindlustusmaksu kulud summas 66 291 krooni.OÜ Koalabi Baltic juhatus on üheliikmeline.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Koalabi Baltic põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Koalabi Baltic juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Koalabi Baltic finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt

arvesse võetud ja esitatud;

- OÜ Koalabi Baltic jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	515 602	4 731	
Nõuded ja ettemaksud	589 424	671 155	2,3
Varud	2 811 592	42 524	
Kokku käibevara	3 916 618	718 410	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksud	340 799	3 968 299	
Kokku põhivara	340 799	3 968 299	
Kokku varad	4 257 417	4 686 709	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 702 430	2 387 354	
Võlad ja ettemaksud	2 107 749	2 089 043	4
Kokku lühiajalised kohustused	3 810 179	4 476 397	
Kokku kohustused	3 810 179	4 476 397	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	150 000	150 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	60 312	932 037	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	236 926	-871 725	
Kokku omakapital	447 238	210 312	
Kokku kohustused ja omakapital	4 257 417	4 686 709	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	1 599 097	51 998
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 838 668	-285 343
Brutokasum (-kahjum)	-239 571	-233 345
Turustuskulud	-159 599	-1 200
Üldhalduskulud	-242 186	-623 957
Muud äritulud	54 774	3 237
Muud ärikulud	-7 805	-16 471
Äri kasum (-kahjum)	-594 387	-871 736
Finantstulud ja -kulud	831 313	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	236 926	-871 725
Aruandeaasta kasum (kahjum)	236 926	-871 725

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-594 387	-871 736
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	3 244
Kokku korrigeerimised	0	3 244
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	81 731	160 679
Varude muutus	-2 769 068	1 469 847
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	18 706	-2 895 930
Kokku rahavood äritegevusest	-3 263 018	-2 133 896
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	3 627 500	768 562
Laekunud intressid	831 313	11
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4 458 813	768 573
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	64 533
Saadud laenude tagasimaksed	-684 924	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-684 924	64 533
Kokku rahavood	510 871	-1 300 790
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 731	1 305 521
Raha ja raha ekvivalentide muutus	510 871	-1 300 790
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	515 602	4 731

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	150 000	932 037	1 082 037
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		-871 725	-871 725
31.12.2009	150 000	60 312	210 312
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		236 926	236 926
31.12.2010	150 000	297 238	447 238

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Koalabi Baltic 2010.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandusaasta algas 01.jaanuaril 2010 ja lõppes 31.detsembril 2010. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

OÜ Koalabi Baltic kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke (v.a arvelduskrediit) ning kuni kolmekuulisi tähtajalisi deposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Eesti Panga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Valuutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused 31.detsembril 2010 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse Eesti Panga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Samadel põhimõtetel on ümber hinnatud ka õiglasest väärtusest kajastatavad mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus on kajastatud bilansireal „Ebatõenäoliselt laekuvad arved“.

Aruandeperioodil laekuvad, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud varudele jagatud ettevõtte normaalsetest tootmismahitudest lähtudes.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdü toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 5 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenu asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Tulud

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

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

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 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	7 661	1 020
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	25 831	13 270
Muud nõuded	515 200	650 000
Ettemaksed	40 732	6 865
Kokku Nõuded ja ettemaksed	589 424	671 155

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		175		
Käibemaks		7 167	13 270	
Üksikisiku tulumaks		1 893		11 535
Sotsiaalmaks		6 912		45 159
Kohustuslik kogumispension		84		157
Töötuskindlustusmaksed		880		4 257
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad		12 054		10 031
Ettemaksukonto jääk	25 831			
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	25 831	29 165	13 270	71 139

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	2 055 515	2 004 854
Võlad töövõtjatele	23 069	13 050
Maksuvõlad	29 165	71 139
Kokku võlad ja ettemaksed	2 107 749	2 089 043

Lisa 5 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 599 097	51 998
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 599 097	51 998
Kokku müügitulu	1 599 097	51 998
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
47721	472 430	0
68101	1 125 500	0
68321	1 167	0
46901	0	36 398
77399	0	15 600
Kokku müügitulu	1 599 097	51 998

Lisa 6 Sündmused pärast bilansipäeva

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 7 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	193 230	184 325
Sotsiaalmaksud	66 291	62 592
Kokku tööjõukulud	259 521	246 917
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3

Lisa 8 Seotud osapooled (kroonides)

OÜ Koalabi juhatus on üheliikmeline.

Aruande digitaalallkirjad

Koalabi Baltic OÜ (registrikood: 10017970) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR VUKKERT	Juhatuse liige	29.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	60 312
Aruandeaasta kasum (kahjum)	236 926
Kokku	297 238

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	1125500	70.38%	Jah
Jalatsite ja nahktoodete jaemüük	47721	472430	29.54%	Ei
Hoonete ja üürimajade haldus (korteriühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	1167	0.07%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksandr Vukkert	36903160213		150000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6615114
Faks	+372 6603738
E-posti aadress	info@koalabi.eu