

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Clematis

registrikood: 10680929

tänava/talu nimi, Tiimani 1 L
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Narva linn

vald:

postisihnumber: 21004

maakond: Ida-Viru maakond

telefon: 3723572870

faks:

e-posti aadress: Clematis@mail.ru

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	11
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Varud	13
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Laenukohustused	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Osakapital	14
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Tööjõukulud	15
Lisa 13 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Ettevõtte jätkab tegevust leiva-saja toodangu tootmises.

Majandusaastal üldine käive oli 1846016 EEK.

Nimestikuline keskmine tootajate arv oli 11 inimest.

Tootasumma 2009 aastal oli 613310EEK.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Clematis tegevjuhtkond 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 Clematis finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (01.04.2010), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Clematis on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007	Lisa nr
Varad				
Käibevara				
Raha	29 087	203 647	157 251	2
Nõuded ja ettemaksud	17 095	117 448	18 387	4
Varud	54 129	80 711	106 564	
Kokku käibevara	100 311	401 806	282 202	
Põhivara				
Materiaalne põhivara	2 018 006	2 212 718	2 409 810	16
Kokku põhivara	2 018 006	2 212 718	2 409 810	
Kokku varad	2 118 317	2 614 524	2 692 012	
Kohustused ja omakapital				
Kohustused				
Lühiajalised kohustused				
Võlad ja ettemaksud	161 236	120 458	135 310	22
Kokku lühiajalised kohustused	161 236	120 458	135 310	
Pikaajalised kohustused				
Laenukohustused	1 762 953	1 934 000	2 194 000	21
Võlad ja ettemaksud	100 000	100 000	100 000	
Sihtfinantseerimine	0	0	15 613	
Kokku pikaajalised kohustused	1 862 953	2 034 000	2 309 613	
Kokku kohustused	2 024 189	2 154 458	2 444 923	
Omakapital				
Osakapital nimiväärtuses	390 000	390 000	390 000	31
Kohustuslik reservkapital	51 858	51 858	49 835	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 208	-192 746	-157 842	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-365 938	210 954	-34 904	
Kokku omakapital	94 128	460 066	247 089	
Kokku kohustused ja omakapital	2 118 317	2 614 524	2 692 012	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Müügitulu	1 846 016	3 224 605
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-579 858	-1 172 610
Mitmesugused tegevuskulud	-405 013	-559 472
Tööjõukulud	-846 440	-882 239
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-194 712	-197 092
Muud ärikulud	-12 965	-2 500
Ärikasum (-kahjum)	-192 972	410 692
Finantstulud ja -kulud	-172 966	-197 715
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-365 938	212 977
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-365 938	212 977

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-192 972	410 692
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	194 712	197 092
Kokku korrigeerimised	194 712	197 092
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	141 131	-113 913
Varude muutus	26 582	25 853
Makstud intressid	-172 966	-197 715
Kokku rahavood äritegevusest	-3 513	322 009
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-171 047	-275 613
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-171 047	-275 613
Kokku rahavood	-174 560	46 396
Raha ja raha ekvivalentide muutus	174 560	46 396
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	174 560	46 396

Omakapitali muutuste aruanne (kroonides)

								Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Ülekurs	Oma osad	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	390 000	0	0	0	49 835	0	-192 746	247 089
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju	0	0	0	0	0	0	0	0
Vigade parandamise mõju	0	0	0	0	0	0	0	0
Korrigeeritud saldo 31.12.2007	0	0	0	0	0	0	0	0
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	0	0	0	0	210 954	210 954
Emiteeritud osakapital	0	0	0	0	0	0	0	0
Muutused muudest omanike sissemaksetest	0	0	0	0	0	0	0	0
Makstud dividendid	0	0	0	0	0	0	0	0
Muutused muudest väljamaksetest omanikele	0	0	0	0	0	0	0	0
Muutused reservides	0	0	0	0	2 023	0	0	2 023
Muud muutused omakapitalis	0	0	0	0	0	0	0	0
31.12.2008	390 000	0	0	0	51 858	0	18 208	460 066
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	0	0	0	0	-365 938	-365 938
Emiteeritud osakapital	0	0	0	0	0	0	0	0
Muutused muudest omanike sissemaksetest	0	0	0	0	0	0	0	0
Makstud dividendid	0	0	0	0	0	0	0	0
Muutused muudest väljamaksetest omanikele	0	0	0	0	0	0	0	0
Muutused reservides	0	0	0	0	0	0	0	0
Muud muutused omakapitalis	0	0	0	0	0	0	0	0
31.12.2009	390 000	0	0	0	51 858	0	-347 730	94 128

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 01.01.2010 ja 25.03.2010 vahemikus.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamise seisuga.

Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust. Juhatuse hinnangul on OÜ Clematis jätkuvalt tegutsenud majandusüksus.

OÜ Clematis raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes EV Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavasid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeerii piisavalt, on tuginetud Rahvusvaheliste Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standarts).

Majandusaasta algas 01.jaanuar 2009 ja lõppes 31.detsember 2009. Raamatupidamise aastaaruande arv näitajad on esitatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidetakse sularaha, pangakontode jääke ja deposiite.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Hinnamisel käsitleti iga arve laekunud tõenäolisest otsesel meetodil. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusninna meetodit. Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Tooraine ja materjal ning kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teisteist väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on vara, mille kasutamiseks on pikem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 20000 krooni. Väheolulise maksumusega objektid, esemeb soetusmaksumusega alla 10000 krooni kantakse kasutusele võtmise hetkel 100% kuludesse. Kuludesse kantub väheolulise maksumusega objektide kohta peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised	5-6%
Masinad ja seadmed	10%
Inventar ja sisseseade	10%

Tulud

Toodete müügist tulenev tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lepinguperioodi jooksul, kui selle laekumine on tõenäoline.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui investoril tekib dividendide nõudeõigus. Sidus- ja tütarettevõtjatelt saadavaid dividende ei kajastata tuluna, vaid kajastatakse investori investeringute vähenemisena bilansis.

Kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdüd toote või teenuse omandiõigus on üle läinnud ostjale ja OÜ Clematis on tekkinud summale nõudeõigus.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	28 985	203 130
Arvelduskontod	102	517
Kokku raha	29 087	203 647

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Kokku nõuded ostjate vastu	17 095	117 448

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	17 095	117 448
Kokku Nõuded ja ettemaksed	17 095	117 448

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	21 919	23 624
Üksikisiku tulumaks	5 875	3 654
Sotsiaalmaks	31 659	15 356
Kohustuslik kogumispension	3 809	363
Töötuskindlustusmaksed		426
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	63 262	43 423

Lisa 6 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tooraine ja materjal	50 686	78 153
Lõpetamata toodang		908
Valmistoodang	3 443	1 650
Kokku varud	54 129	80 711

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2007					
Soetusmaksumus	2 200 556	148 812	1 207 599	1 356 411	3 556 967
Akumuleeritud kulum	-227 968	-72 420	-846 769	-919 189	-1 147 157
Jääkmaksumus	1 972 588	76 392	360 830	437 222	2 409 810
Amortisatsioonikulu	-62 664	-14 868	-119 560	-134 428	-197 092
31.12.2008					
Soetusmaksumus	2 200 556	148 812	1 207 599	1 356 411	3 556 967
Akumuleeritud kulum	-290 632	-87 288	-966 329	-1 053 617	-1 344 249
Jääkmaksumus	1 909 924	61 524	241 270	302 794	2 212 718
Amortisatsioonikulu	-62 664	-14 868	-117 180	-132 048	-194 712
31.12.2009					
Soetusmaksumus	2 200 556	148 812	1 207 599	1 356 411	3 556 967
Akumuleeritud kulum	-353 296	-102 156	-1 083 509	-1 185 665	-1 538 961
Jääkmaksumus	1 847 260	46 656	124 090	170 746	2 018 006

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud kokku	100 000		100 000	
Pikaajalised laenud kokku	1 762 953			1 762 953
Laenukohustused kokku	1 862 953		100 000	1 762 953

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus		
	Ehitised	Kokku
31.12.2009	1 833 156	1 833 156
31.12.2008	1 893 156	1 893 156

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	33 116	24 782
Võlad töövõtjatele	41 671	50 603
Maksuvõlad	63 262	7 922
Muud võlad	23 187	35 501
Kokku võlad ja ettemaksed	161 236	118 808

Lisa 10 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	390 000	390 000

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 846 016	3 224 605
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 846 016	3 224 605
Kokku müügitulu	1 846 016	3 224 605
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
10711	1 846 016	3 224 605
Kokku müügitulu	1 846 016	3 224 605

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	613 310	661 833
Sotsiaalmaksud	233 130	220 406
Kokku tööjõukulud	846 440	882 239
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	13

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0

	2009		2008	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	0	0

Ettevõtija seotud osapooled on OÜ Deepak Grupp(reg. nr.10560214).
2009 aastal ei olnud majandust tehindud OÜ Deepak Grupp'ga.

Aruande digitaalallkirjad

Osühing Clematis (registrikood: 10680929) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREY MALIKOV	Juhatuse liige	13.06.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 208
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-365 938
Kokku	-347 730
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-347 730
Kokku	-347 730

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Leiva- ja saiatootmine; säilitusaineteta pagaritoodete tootmine	10711	1846016	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Dmitri Makarikov	36308193722	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	195000 EEK
Andrei Malikov	36609023714	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	195000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5202195
Telefon	+372 3572870
E-posti aadress	Clematis@mail.ru