

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Adiantro

registrikood: 10095792

tänavatalu nimi, Tedre tee 11

maja ja korteri number:

küla: Muraste küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76905

telefon: +372 6552652

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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Ettemaksed	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 8 Kapitalirent	11
Lisa 9 Laenukohustused	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Muud ärikulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Osaühingu põhitegevus on toitlustamine. Toitlustatakse kolmes haridusasutuste kohvik-sööklas ja tarnitakse valmistoite tellijatele ning osutatakse cateringteenust. Tulenevalt turusituatsioonist on arendatud ka teisi tegevusi: ürituste korraldamine, inventari rent ja kaubavedu.

Käive

Aruandeaasta müügitulu oli 482 329 eurot. Võrreldes eelmise majandusaastaga (433 955 eurot) on käibe maht kasvanud 11 %

Investeeringud

2011 aastal investeeriti põhivarasse 8 654 eurot. Soetati köögiseadmeid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 482	3 697	
Nõuded ja ettemaksed	15 443	11 983	2,3,4
Varud	4 695	807	
Kokku käibevara	26 620	16 487	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	46 418	51 552	5
Kokku põhivara	46 418	51 552	
Kokku varad	73 038	68 039	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 822	6 006	8,9
Võlad ja ettemaksed	49 071	32 653	6,7
Kokku lühiajalised kohustused	53 893	38 659	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	7 778	12 218	8,9
Kokku pikaajalised kohustused	7 778	12 218	
Kokku kohustused	61 671	50 877	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 350	22 349	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 795	-7 999	
Kokku omakapital	11 367	17 162	
Kokku kohustused ja omakapital	73 038	68 039	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	482 329	433 955	10
Muud äritulud	9 119	639	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-346 676	-303 973	11
Mitmesugused tegevuskulud	-13 007	-18 018	12
Tööjõukulud	-123 648	-107 393	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 788	-12 817	5
Muud ärikulud	-78	-45	14
Ärikasum (kahjum)	-5 749	-7 652	
Finantstulud ja -kulud	-46	-347	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 795	-7 999	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 795	-7 999	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-5 749	-7 652	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 788	12 817	5
Kokku korrigeerimised	13 788	12 817	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 460	13 337	
Varude muutus	-3 888	-456	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	16 418	-6 392	
Makstud intressid	-46	-347	
Kokku rahavood äritegevusest	17 063	11 307	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 654	-17 674	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 654	-17 674	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	14 384	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-4 798	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 624	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 624	9 586	
Kokku rahavood	2 785	3 219	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 697	478	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 785	3 219	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 482	3 697	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	22 349	25 161
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-7 999	-7 999
31.12.2010	2 556	256	14 350	17 162
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-5 795	-5 795
31.12.2011	2 556	256	8 555	11 367

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Aruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid või meetodeid käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel ei ole üldjuhul muudetud.

Tulenevalt Eesti krooni asendumisest euroga toimub alates 01.01.2011 OÜ Adiantro raamatupidamisarvestus eurodes.

Aruandes kajastatud 2010.a. ja varasemad saldod ning võrdlusandmed on konverteeritud ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja pangakonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastast on 20-30%.

Tulud

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, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulude arvestamisel rakendatakse tekkepõhisuse printsiipi.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	14 193	10 733
Ostjatelt laekumata arved	14 193	10 733
Ettemaksed	1 250	1 250
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 443	11 983

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	14 193	10 733
Kokku nõuded ostjate vastu	14 193	10 733
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-5 822
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	5 822
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	0

Lisa 4 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	1 250			1 250
Kokku ettemaksed	1 250			1 250
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	1 250			1 250
Kokku ettemaksed	1 250			1 250

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	3 478	125 102	128 580	128 580
Akumuleeritud kulum	-73	-81 813	-81 886	-81 886
Jääkmaksumus	3 405	43 289	46 694	46 694
Ostud ja parendused	17 674		17 674	17 674
Amortisatsioonikulu	-1 794	-11 022	-12 816	-12 816
31.12.2010				
Soetusmaksumus	21 152	125 102	146 254	146 254
Akumuleeritud kulum	-1 867	-92 835	-94 702	-94 702
Jääkmaksumus	19 285	32 267	51 552	51 552
Ostud ja parendused		8 654	8 654	8 654
Amortisatsioonikulu	-2 232	-11 556	-13 788	-13 788
31.12.2011				
Soetusmaksumus	21 152	133 756	154 908	154 908
Akumuleeritud kulum	-4 099	-104 391	-108 490	-108 490
Jääkmaksumus	17 053	29 365	46 418	46 418

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	4 985	9 012
Võlad töövõtjatele	8 826	8 686
Maksuvõlad	12 995	12 354
Muud võlad	22 265	2 601
Muud viitvõlad	22 265	2 601
Kokku võlad ja ettemaksed	49 071	32 653

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 825	3 026
Üksikisiku tulumaks	2 441	2 372
Sotsiaalmaks	5 296	5 445
Kohustuslik kogumispension	227	138
Töötuskindlustusmaksed	674	693
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	532	680
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 995	12 354

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Auto HONDA INSIGHT	7 054	1 812	5 242	
Kaubik CITROEN BERLINGO	2 582	1 314	1 268	
Kaubik CITROEN BERLINGO	2 582	1 314	1 268	
Arvuti	382	382		
Kapitalirendikohustused kokku	12 600	4 822	7 778	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kaubik CITROEN BERLINGO	1 785	1 785		
Auto HONDA INSIGHT	8 789	1 735	7 054	
Kaubik CITROEN BERLINGO	3 825	1 243	2 582	
Kaubik CITROEN BERLINGO	3 825	1 243	2 582	
Kapitalirendikohustused kokku	18 224	6 006	12 218	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Muu materiaalne põhivara	14 518	19 285
Kokku	14 518	19 285

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	12 600	4 822	7 778	
Laenukohustused kokku	12 600	4 822	7 778	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	18 224	6 006	12 218	
Laenukohustused kokku	18 224	6 006	12 218	

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	482 329	433 955
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	482 329	433 955
Kokku müügitulu	482 329	433 955
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Restoranid jm toitlustuskohad	263 143	245 321
Toitlustamine üritustel	179 723	126 044
Nõupidamiste ja messide korraldamine	13 449	40 562
Kaubavedu maanteel	10 070	4 631
Muude tarbeesemete ja kodumasinade väljaüürimine ja kasutusrent	13 220	16 332
Muud tulud	2 724	1 065
Kokku müügitulu	482 329	433 955

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	276 442	221 361
Müügi eesmärgil ostetud teenused	5 336	7 997
Energia	29 104	27 269
Elektrienergia	13 331	12 838
Soojusenergia	3 903	3 256
Kütus	11 870	11 175
Transpordikulud	4 869	7 608
Üür ja rent	15 212	12 905
Töövahendid	9 103	11 268
Reklaamikulud	1 300	1 703
Muud	5 310	13 862
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	346 676	303 973

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	1 229	459
Koolituskulud	1 190	1 699
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 157	1 467
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	5 822
Valvekulu	1 413	1 372
Pangateenused	3 217	2 255
Sideteenused	3 801	3 487
Kindlustuskulu	0	1 330
Muud	0	127
Kokku mitmesugused tegevuskulud	13 007	18 018

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	91 482	72 482
Sotsiaalmaksud	31 469	25 683
Puhkusereserv	0	9 028
Muud	697	200
Kokku tööjõukulud	123 648	107 393
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	14

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	78	45
Kokku muud ärikulud	78	45

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	4 915	3 273

Juhatus koosneb kahest liikmest, juhatuse liikmetele tasu ei makstud ega tehtud soodustusi. Üks liikmetest töötab tegevjuhina kellele maksti töötasu.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Adiantro (registrikood: 10095792) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ADI TROSS	Juhatuse liige	02.07.2012
ANTS TROSS	Juhatuse liige	02.07.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 350
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 795
Kokku	8 555
Katmine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 555
Kokku	8 555

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	263143	54.56%	Jah
Toitlustamine üritustel	56211	179723	37.26%	Ei
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	13449	2.79%	Ei
Muude tarbeesemete ja kodumasinade väljaüürimine ja kasutusrent	77291	13220	2.74%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	10070	2.09%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ants Tross	34304040231	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR
Adi Tross	45405170301	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6552652
E-posti aadress	adi@menu.ee