

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Mutamor

registrikood: 10514102

tänava/talu nimi, Vilja 2-6

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50304

telefon: +372 5082601

e-posti aadress: roll@rocknroll.ee, info@rocknroll.ee

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Muud äritulud	12
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Muud ärikulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Osaühingu Mutamor põhitegevuseks 2011.-dal aastal oli baaritöö korraldamine Tartu linnas Kõütri ning Tiigi tänavas. Kuna üldine majanduslangus ning sellega kaasnev tööpuudus mõjutab ikka veel nii meelelahutustööstust kui ka inimeste kulutusi oma vabale ajale, siis mõjutab see ka meie firma müügitulu, mis vähenes ligikaudu 6% võrreldes 2010-da aastaga. Alates 2011 aasta suvest tegutseme aktiivselt ainult Kõütri tänava klubis. Uusi investeeringuid ei tehtud.

2012 aastal püüame suurendada müügitulu 5% ning vähendada tegevuskulusid. Kaaluda ebarentaabli Tiigi tänava rendilepingu lõpetamist ning keskenduda Kõütri tänava klubi tulutoovemale majandamisele.

Keskmine töötajate arv oli 2011.aastal 4 inimest ja palgakulu 14 802 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Mutamor juhatus on koostanud 2011.a. majandusaasta aruande ajavahemikul 01.01.2012 - 30.09.2012. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid.

Juhatuse hinnangul on OÜ Mutamor jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Juhatuse liige

Roland Sutt

Tartus, 30.09.2012

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009
Varad			
Käibevara			
Raha	26 165	26 511	25 024
Nõuded ja ettemaksed	1 504	151	1 742
Varud	12 489	12 847	11 139
Kokku käibevara	40 158	39 509	37 905
Põhivara			
Materiaalne põhivara	16 285	23 647	31 940
Kokku põhivara	16 285	23 647	31 940
Kokku varad	56 443	63 156	69 845
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	39 675	38 141	42 590
Kokku lühiajalised kohustused	39 675	38 141	42 590
Kokku kohustused	39 675	38 141	42 590
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 203	24 443	18 910
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 247	-2 240	5 533
Kokku omakapital	16 768	25 015	27 255
Kokku kohustused ja omakapital	56 443	63 156	69 845

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	91 456	96 766
Muud äritulud	3 779	4 478
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-64 918	-66 544
Mitmesugused tegevuskulud	-7 316	-7 126
Tööjõukulud	-19 871	-17 755
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 362	-8 293
Muud ärikulud	-4 015	-3 766
Ärikasum (kahjum)	-8 247	-2 240
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-8 247	-2 240
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 247	-2 240

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-8 247	-2 240
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 362	8 293
Kokku korrigeerimised	7 362	8 293
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 353	1 591
Varude muutus	358	-1 708
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 534	-4 449
Kokku rahavood äritegevusest	-346	1 487
Kokku rahavood	-346	1 487
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 511	25 024
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-346	1 487
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 165	26 511

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	24 443	27 255
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 240	-2 240
31.12.2010	2 556	256	22 203	25 015
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	22 203	25 015
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-8 247	-8 247
31.12.2011	2 556	256	13 956	16 768

Aruandeperioodil osanikeringis muutusi ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Mutamor 2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestanud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kuna 01.01.2011 võeti Eesti Vabariigis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on firmas seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamises järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe.

Eelnevast majandusaastast erinevaid arvestusmeetodeid ei rakendatud.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud skeem nr.1.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest, mille hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kajastamisel bilansis kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana kajastatakse bilansis ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid maksumusega üle 1 278 eurot ning kasuliku tööajaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara ostuhinnast ning soetusega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1278

Seotud osapooled

Tehinguid seotud osapooltega ei toimunud.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses tekkepõhiselt vastavalt kauba omandiõiguse üleminekule müüjalt ostjale või teenuse puhul teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	7 521	7 224
Üksikisiku tulumaks	3 506	2 418
Erisoodustuse tulumaks	394	0
Sotsiaalmaks	6 722	4 515
Kohustuslik kogumispension	114	0
Töötuskindlustusmaksed	855	575
Intress	5 813	3 927
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	24 925	18 659

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	12 482	12 838
Ettemaksed varude eest	7	9
Kokku varud	12 489	12 847

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	959	4 873	7 708	13 540	36 968	50 508
Akumuleeritud kulum	-959	-1 938	-3 070	-5 967	-12 601	-18 568
Jääkmaksumus	0	2 935	4 638	7 573	24 367	31 940
Amortisatsioonikulu		-728	-1 852	-2 580	-5 713	-8 293
31.12.2010						
Soetusmaksumus	959	4 873	7 708	13 540	36 968	50 508
Akumuleeritud kulum	-959	-2 666	-4 922	-8 547	-18 314	-26 861
Jääkmaksumus	0	2 207	2 786	4 993	18 654	23 647
Amortisatsioonikulu		-1 405	-728	-2 133	-5 229	-7 362
31.12.2011						
Soetusmaksumus	959	4 873	7 708	13 540	36 968	50 508
Akumuleeritud kulum	-959	-4 071	-5 650	-10 680	-23 543	-34 223
Jääkmaksumus	0	802	2 058	2 860	13 425	16 285

Materiaalne põhivara amortiseeritakse 3 kuni 5 aasta jooksul lineaarsel meetodil. 2011.aastal allahindlusi ja mahakandmisi materiaalse põhivara osas ei toimunud.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	11 758	16 870
Võlad töövõtjatele	2 492	2 194
Maksuvõlad	24 925	18 659
Maksude viitvõlad	500	418
Kokku võlad ja ettemaksed	39 675	38 141

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	91 456	96 766
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	91 456	96 766
Kokku müügitulu	91 456	96 766
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jookide serveerimine	89 246	95 741
Reklaam	2 210	824
Ruumide rent	0	201
Helitehnika rent		
Ürituste administreerimine		
Kokku müügitulu	91 456	96 766

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kauba sisseostuga seotud tulud	3 239	3 831
Kasutamata puhkusereserv		
muud äritulud	540	647
Kokku muud äritulud	3 779	4 478

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	43 466	44 933
Üür ja rent	9 711	5 536
Müügiga seotud kulud	2 104	2 935
Ruumide kommunaal-ja hoolduskulud	4 758	8 738
Tehnika ja ürituste kulud	2 531	2 961
Ruumide remont ja sisustus	2 348	1 441
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	64 918	66 544

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	1 309	420
Koolituskulud	0	19
Riiklikud ja kohalikud maksud	19	58
Raamatupidamise-ja juriidilised kulud	1 859	2 624
Transpordiga seotud kulud	2 133	2 001
Side-ja postikulud	810	1 271
Pangakulud	515	660
Reklaam	671	73
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 316	7 126

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	14 802	13 210
Sotsiaalmaksud	5 069	4 545
Kokku tööjõukulud	19 871	17 755
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	4

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	4 015	3 766
Kokku muud ärikulud	4 015	3 766

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tehinguid seotud osapooltega ei toimunud ja kõrgemale juhtkonnale tasusid ei makstud ning olulisi soodustusi ei tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Mutamor (registrikood: 10514102) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROLAND SUTT	Juhatuse liige	15.10.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 203
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 247
Kokku	13 956

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 203
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 247
Kokku	13 956

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide serveerimine	56301	89246	97.58%	Jah
Reklaamiagentuurid	73111	2210	2.42%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Roland Sutt	37202192738		1275 EUR
Silver Kask	38105212724		450 EUR
Arti Sutt	36910232759		775 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5082601
E-posti aadress	roll@rocknroll.ee
E-posti aadress	info@rocknroll.ee