

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2012

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2012

**ärinimi:** Treegeri Kohviku OÜ

**registrikood:** 10094404

**tänav a nimi,** Pärnu 18

**maja number:**

**linn:** Paide linn

**maakond:** Järva maakond

**postisihthnumber:** 72712

**telefon:** +372 3850173

**e-posti aadress:** atsartur@hotmail.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                             | 10 |
| Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 10 |
| Lisa 4 Materiaalne põhivara             | 11 |
| Lisa 5 Kapitalirent                     | 11 |
| Lisa 6 Laenukohustused                  | 12 |
| Lisa 7 Võlad ja ettemaksed              | 13 |
| Lisa 8 Müügitulu                        | 13 |
| Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud        | 13 |
| Lisa 10 Tööjõukulud                     | 14 |
| Lisa 11 Seotud osapooled                | 14 |

## Tegevusaruanne

Treegeri Kohviku OÜ põhitegevusalaks on toitlustamine. 2012.aastal jätkus traditsiooniline äritegevus ja ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine.

### ***Tulud, kulud ja kasum***

2012.aastal moodustas Treegeri Kohviku OÜ müügitulu 136 726 eurot, mis on 8 % suurem kui eelmisel aastal (2011.a. 127 023 eurot). Mitmesugused tegevuskulud olid 28 631 eurot ( 2011.a. 24 761 eurot) ja põhivara kulumi moodustas 7 487 eurot, mis eelmise majandusperioodiga võrreldes kasvas 17 % ( 2011.aastal 6 381 eurot).

Käesoleval perioodil saadi majandustegevuse tulemusena 1 509 eurot kasumit.

### ***Investeeringud***

Aruandeperioodil soetati kapitalirendi tingimustel kombiahi.

### ***Personal***

Treegeri Kohviku OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli neliteist inimest. 2012.aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 58 079 eurot.

Ettevõtte juhatus on kahe liikmeline. Juhatusel liikmetele maksti aruandeaastal juhatuse tasu 4 352 eurot. Juhatusel liikmetele nende lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

### ***Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks***

Treegeri Kohviku OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on käibe kasvu suurendada, selleks laiendatakse kaupade sortimenti ja mitmekesistatakse menüüd veelgi. Eesmärk on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2012    | 31.12.2011    | Lisa nr |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Varad                                        |               |               |         |
| Käibevara                                    |               |               |         |
| Raha                                         | 6 059         | 3 552         | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 3 240         | 4 238         |         |
| Varud                                        | 42 529        | 30 905        |         |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>51 828</b> | <b>38 695</b> |         |
| Põhivara                                     |               |               |         |
| Materiaalne põhivara                         | 15 640        | 16 660        | 4       |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>15 640</b> | <b>16 660</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>67 468</b> | <b>55 355</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |               |               |         |
| Kohustused                                   |               |               |         |
| Lühiajalised kohustused                      |               |               |         |
| Laenukohustused                              | 13 905        | 13 946        | 5,6     |
| Võlad ja ettemaksed                          | 23 734        | 15 058        | 3,7     |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>37 639</b> | <b>29 004</b> |         |
| Pikaajalised kohustused                      |               |               |         |
| Laenukohustused                              | 9 773         | 7 804         | 5,6     |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>         | <b>9 773</b>  | <b>7 804</b>  |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>47 412</b> | <b>36 808</b> |         |
| Omakapital                                   |               |               |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556         | 2 556         |         |
| Kohustuslik reservkapital                    | 256           | 256           |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 15 735        | 13 005        |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 1 509         | 2 730         |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>20 056</b> | <b>18 547</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>67 468</b> | <b>55 355</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2012         | 2011         | Lisa nr |
|---------------------------------------------|--------------|--------------|---------|
| Müügitulu                                   | 136 726      | 127 023      | 8       |
| Muud äritulud                               | 86           | 1 330        |         |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -40 325      | -38 969      |         |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -28 631      | -24 761      | 9       |
| Tööjõukulud                                 | -58 079      | -54 723      | 10      |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -7 487       | -6 381       | 4       |
| Muud ärikulud                               | 0            | -207         |         |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>2 290</b> | <b>3 312</b> |         |
| Finantstulud ja -kulud                      | -781         | -582         |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>1 509</b> | <b>2 730</b> |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>1 509</b> | <b>2 730</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                       | 2012          | 2011          | Lisa nr |
|-------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                         |               |               |         |
| Ärikasum (kahjum)                                     | 2 290         | 3 312         |         |
| <b>Korrigeerimised</b>                                |               |               |         |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                     | 7 487         | 6 381         | 4       |
| Muud korrigeerimised                                  | 0             | -1 108        |         |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                          | <b>7 487</b>  | <b>5 273</b>  |         |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus     | 998           | -422          |         |
| Varude muutus                                         | -11 624       | -6 636        |         |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | 8 676         | 7 095         | 7       |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                   | <b>7 827</b>  | <b>8 622</b>  |         |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>               |               |               |         |
| Laekunud intressid                                    | 3             | 1             |         |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>         | <b>3</b>      | <b>1</b>      |         |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>              |               |               |         |
| Saadud laenud                                         | 0             | 800           |         |
| Saadud laenude tagasimaksed                           | -792          | -2 059        |         |
| Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed                    | -3 747        | -7 664        | 5       |
| Makstud intressid                                     | -784          | -583          |         |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>        | <b>-5 323</b> | <b>-9 506</b> |         |
| <b>Kokku rahavood</b>                                 | <b>2 507</b>  | <b>-883</b>   |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>     | <b>3 552</b>  | <b>4 435</b>  |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>              | <b>2 507</b>  | <b>-883</b>   |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>       | <b>6 059</b>  | <b>3 552</b>  |         |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                             |                             |                              |                             | Kokku  |
|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|--------|
|                             | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |        |
| <b>31.12.2010</b>           | 2 556                       | 256                          | 13 005                      | 15 817 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 0                           | 0                            | 2 730                       | 2 730  |
| <b>31.12.2011</b>           | 2 556                       | 256                          | 15 735                      | 18 547 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 0                           | 0                            | 1 509                       | 1 509  |
| <b>31.12.2012</b>           | 2 556                       | 256                          | 17 244                      | 20 056 |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Treegeri Kohviku OÜ 2012. 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. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

TREGERI KOHVIKU OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidami-se seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

### Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

### Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumu-ses.

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

### Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mitteta-gastatavatest maksudest, soetamisega seotud otsestest veokuludest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tolli-maksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmis-kulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

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

Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste ) kuluna.

### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 600 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 600 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina(varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristavatest olulistest komponentidest, millel on olulised kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid, vastavalt

komponentide kasulikule elueale.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruande perioodis ja järgnevatel perioodides.

Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

## Põhivara arvelevõtmise alampiir 600

### Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

| Põhivara grupi nimi | Kasulik eluiga |
|---------------------|----------------|
| Masinad ja seadmed  | 5              |

### Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas

või rendimaksete miinimumsumma nüüdiseväärtuses, juhul kui see on madalam.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Rendilepingust tulenev intressikulu kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna.

### Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korregeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korregeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korregeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimaksetähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

### Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning 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.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud õigus nende saamiseks.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2012   | 31.12.2011   |
|-------------------|--------------|--------------|
| Sularaha kassas   | 1 875        | 225          |
| Arvelduskontod    | 4 184        | 3 327        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>6 059</b> | <b>3 552</b> |

## Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2012 |              | 31.12.2011 |              |
|-----------------------------------------------|------------|--------------|------------|--------------|
|                                               | Ettemaks   | Maksuvõlg    | Ettemaks   | Maksuvõlg    |
| Käibemaks                                     |            | 281          |            | 619          |
| Üksikisiku tulumaks                           |            | 914          |            | 700          |
| Sotsiaalmaks                                  |            | 2 474        |            | 2 282        |
| Kohustuslik kogumispension                    |            | 135          |            | 114          |
| Töötuskindlustusmaksed                        |            | 211          |            | 178          |
| Ettemaksukonto jääk                           | 233        |              | 0          |              |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>233</b> | <b>4 015</b> | <b>0</b>   | <b>3 893</b> |

## Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

|                     |                         |                                    |                               |                       |                                | Kokku   |
|---------------------|-------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|--------------------------------|---------|
|                     | Transpordi-<br>vahendid | Arvutid ja<br>arvuti-<br>süsteemid | Muud<br>masinad ja<br>seadmed | Masinad ja<br>seadmed | Muu<br>materiaalne<br>põhivara |         |
| <b>31.12.2010</b>   |                         |                                    |                               |                       |                                |         |
| Soetusmaksumus      | 12 400                  | 1 568                              | 15 137                        | 29 105                | 3 905                          | 33 010  |
| Akumuleeritud kulum | -12 194                 | -1 177                             | -8 171                        | -21 542               | -1 286                         | -22 828 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 206                     | 391                                | 6 966                         | 7 563                 | 2 619                          | 10 182  |
|                     |                         |                                    |                               |                       |                                |         |
| Ostud ja parendused | 13 066                  | 0                                  | 0                             | 13 066                | 0                              | 13 066  |
| Amortisatsioonikulu | -2 613                  | -314                               | -2 782                        | -5 709                | -672                           | -6 381  |
| Müügid              | -206                    | 0                                  | 0                             | -206                  | 0                              | -206    |
| Muud muutused       | 0                       | 0                                  | -1                            | -1                    | 0                              | -1      |
|                     |                         |                                    |                               |                       |                                |         |
| <b>31.12.2011</b>   |                         |                                    |                               |                       |                                |         |
| Soetusmaksumus      | 13 066                  | 1 568                              | 15 136                        | 29 770                | 3 905                          | 33 675  |
| Akumuleeritud kulum | -2 613                  | -1 491                             | -10 953                       | -15 057               | -1 958                         | -17 015 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 10 453                  | 77                                 | 4 183                         | 14 713                | 1 947                          | 16 660  |
|                     |                         |                                    |                               |                       |                                |         |
| Ostud ja parendused | 0                       | 0                                  | 6 467                         | 6 467                 | 0                              | 6 467   |
| Amortisatsioonikulu | -2 613                  | -77                                | -2 850                        | -5 540                | -1 947                         | -7 487  |
|                     |                         |                                    |                               |                       |                                |         |
| <b>31.12.2012</b>   |                         |                                    |                               |                       |                                |         |
| Soetusmaksumus      | 13 066                  | 1 568                              | 21 603                        | 36 237                | 3 905                          | 40 142  |
| Akumuleeritud kulum | -5 226                  | -1 568                             | -13 803                       | -20 597               | -3 905                         | -24 502 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 7 840                   | 0                                  | 7 800                         | 15 640                | 0                              | 15 640  |

## Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

|                                      | 31.12.2012 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|--------------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                      |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Masinad ja seadmed                   | 11 878     | 2 105                             | 9 773               |             |
| <b>Kapitalirendikohustused kokku</b> | 11 878     | 2 105                             | 9 773               |             |
|                                      |            |                                   |                     |             |

|                                      | 31.12.2011   | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|--------------------------------------|--------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                      |              | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Masinad ja seadmed                   | 9 158        | 1 354                            | 7 804               |             |
| <b>Kapitalirendikohustused kokku</b> | <b>9 158</b> | <b>1 354</b>                     | <b>7 804</b>        |             |

| Renditud varade bilansiline jääkmaksumus |               |               |
|------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                          | 2012          | 2011          |
| Masinad ja seadmed                       | 13 014        | 10 453        |
| <b>Kokku</b>                             | <b>13 014</b> | <b>10 453</b> |

## Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

|                                      | 31.12.2012    | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|--------------------------------------|---------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                      |               | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Lühiajalised laenud                  |               |                                  |                     |             |
| Muud laenud                          | 11 800        | 11 800                           |                     |             |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b>     | <b>11 800</b> | <b>11 800</b>                    |                     |             |
| <b>Kapitalirendikohustused kokku</b> | <b>11 878</b> | <b>2 105</b>                     | <b>9 773</b>        |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>         | <b>23 678</b> | <b>13 905</b>                    | <b>9 773</b>        |             |

  

|                                      | 31.12.2011    | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|--------------------------------------|---------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                      |               | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Lühiajalised laenud                  |               |                                  |                     |             |
| Laenud krediidiasutustelt            | 792           | 792                              |                     |             |
| Muud laenud                          | 11 800        | 11 800                           |                     |             |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b>     | <b>12 592</b> | <b>12 592</b>                    |                     |             |
| <b>Kapitalirendikohustused kokku</b> | <b>9 158</b>  | <b>1 354</b>                     | <b>7 804</b>        |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>         | <b>21 750</b> | <b>13 946</b>                    | <b>7 804</b>        |             |

## Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2012    | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|---------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |               | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Võlad tarnijatele                | 16 553        | 16 553                           |                     |             |
| Võlad töövõtjatele               | 3 166         | 3 166                            |                     |             |
| Maksuvõlad                       | 4 015         | 4 015                            |                     |             |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>23 734</b> | <b>23 734</b>                    |                     |             |

  

|                                  | 31.12.2011    | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|---------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |               | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Võlad tarnijatele                | 8 182         | 8 182                            |                     |             |
| Võlad töövõtjatele               | 2 983         | 2 983                            |                     |             |
| Maksuvõlad                       | 3 893         | 3 893                            |                     |             |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>15 058</b> | <b>15 058</b>                    |                     |             |

## Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2012           | 2011           |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |                |                |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |                |                |
| Eesti                                       | 136 726        | 127 023        |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>136 726</b> | <b>127 023</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>136 726</b> | <b>127 023</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |                |                |
| Toitlustamine                               | 136 726        | 127 023        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>136 726</b> | <b>127 023</b> |

## Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

|                                        | 2012          | 2011          |
|----------------------------------------|---------------|---------------|
| Üür ja rent                            | 18 985        | 17 316        |
| Mitmesugused bürookulud                | 1 377         | 1 580         |
| Koolituskulud                          | 0             | 180           |
| Kulud seadmetele, materjalidele        | 6 761         | 4 539         |
| Kindlustuskulud                        | 905           | 0             |
| Muud                                   | 603           | 1 146         |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>28 631</b> | <b>24 761</b> |

## Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                | 2012          | 2011          |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Palgakulu                                      | 43 326        | 40 795        |
| Sotsiaalmaksud                                 | 14 753        | 13 928        |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>58 079</b> | <b>54 723</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 14            | 14            |

## Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                                                                                  | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
|                                                                                                                                  | Kohustused | Kohustused |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 11 800     | 11 800     |

| <b>Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused</b> |       |       |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
|                                                                                      | 2012  | 2011  |
| Arvestatud tasu                                                                      | 4 352 | 4 224 |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.05.2013

**Treegeri Kohviku OÜ (registrikood: 10094404) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| ANNE-LY EHMAN      | Juhatuse liige     | 23.05.2013           |
| TIIA PAOSALU       | Juhatuse liige     | 30.05.2013           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2012    |
|----------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 15 735        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 1 509         |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>17 244</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                    | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Restoranid jm toitlustuskohad | 56101      | 136726          | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja valuuta |
|----------------|-------------------------------------|-------------------|---------------------------|
| Tiia Paosalu   | 45505274919                         |                   | 1278 EUR                  |
| Anne-Ly Ehman  | 46806254921                         |                   | 1278 EUR                  |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                |
|-----------------|---------------------|
| Telefon         | +372 3850173        |
| E-posti aadress | atsartur@hotmail.ee |