

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Taimler MM

registrikood: 10403532

tänava/talu nimi, Peterburi tee 47
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11415

telefon: +372 5033660, +372 6556200

e-posti aadress: info@taimler.ee

veebilehe aadress: www.taimler.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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Müügioteel põhivara	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Kasutusrent	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Muud ärikulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Taimler MM põhitegevusalaks on toitlustamise korraldamine Amanda Söögitoas ja Helios Söögitoas, mis avati Tallinna Teaduspargi Tehnopol territooriumil 2011.a. märtsi lõpus.

2012.a. jaanuaris avatakse Küberneetika Majas asuv kohvik ja aprillis planeeritakse avada kesklinnas asuv Tatari Söögituba.

Nende kolme uue toitlustuskoha avamisega on seotud suured kulutused, mis on peamiseks põhjuseks 2011.a. suurele kahjumile.

Seisuga 31.12.2011.a. töötas meil 11 põhikohaga töötajat, kellele arvestati töötasudeks 77,7 tuh. eurot.

Juhatuse liikmetele töötasu liikmeksoleku eest arvestatud ei ole.

Peamised finantssuhtarvud :

	2011.a.	2010.a.
müügitulu	296 644	154 230
puhaskasum(-kahjum)	-33 858	-22 698

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	19 767	899
Nõuded ja ettemaksed	22 723	8 796
Varud	18 450	3 072
Kokku käibevara	60 940	12 767
Põhivara		
Materiaalne põhivara	145 701	41 026
Kokku põhivara	145 701	41 026
Kokku varad	206 641	53 793
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	152 800	26 012
Võlad ja ettemaksed	33 776	11 076
Kokku lühiajalised kohustused	186 576	37 088
Kokku kohustused	186 576	37 088
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 565
Kohustuslik reservkapital	0	1 056
Muud reservid	50 000	12 782
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-21 641	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-33 858	-22 698
Kokku omakapital	20 065	16 705
Kokku kohustused ja omakapital	206 641	53 793

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	296 644	154 230
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-127 746	-63 100
Mitmesugused tegevuskulud	-84 596	-54 105
Tööjõukulud	-104 447	-55 864
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 892	-3 462
Muud ärikulud	-2 925	-399
Ärikasum (kahjum)	-32 962	-22 700
Finantstulud ja -kulud	-896	2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-33 858	-22 698
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-33 858	-22 698

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-32 962	-22 700
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 892	3 462
Kokku korrigeerimised	9 892	3 462
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 927	97
Varude muutus	-15 378	4 786
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	22 699	-27 522
Makstud intressid	-900	0
Kokku rahavood äritegevusest	-30 576	-41 877
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-114 566	-31 181
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	34 762
Laekunud intressid	4	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-114 562	3 583
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	130 415	33 490
Saadud laenude tagasimaksed	-4 409	-7 478
Muud laekumised finantseerimistegevusest	38 000	12 782
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	164 006	38 794
Kokku rahavood	18 868	500
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	899	399
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18 868	500
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 767	899

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	25 565	2 556		-1 500	26 621
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-22 698	-22 698
Muutused muudest omanike sissemaksetest			12 782		12 782
Muutused reservides		-1 500		1 500	0
31.12.2010	25 565	1 056	12 782	-22 698	16 705
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-33 858	-33 858
Muutused reservides		-1 056	37 218	1 056	37 218
Muud muutused omakapitalis	-1			1	0
31.12.2011	25 564	0	50 000	-55 499	20 065

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Taimler MM 2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Vastavalt Raamatupidamise Toimkonna juhenditele on muudetud informatsiooni esitusviisi. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga. Aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Kasumiaruanne on koostatud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaraks on raha, nõuded ostjate vastu. Finantskohustused on tarnijatele tasumata arved, viitvõlad ja muud võlakohustused.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis sisaldab endas kõiki finantsvara või -kohustustega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Raha

Raha - raha kassas ja pangas. Raha liikumise aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil ja investeerimis- ning finantseerimistegevusest otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu - tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Muud nõuded ja ettemaksed - kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtuses)

Varud

Varud - võetakse arvele soetusmaksumuses. Varude kuludes kajastamisel ja bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Varude allahindlusi kajastatakse müüdud toodangu kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara - kasulik tööiga üle 1 aasta ja maksumusega alates 140 eurot. Võetakse arvele soetusmaksumuses. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast.

Igal bilansipäeval hindab juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Kahtluste puhul, et vara väärtus on langenud alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast : kas vara neto müügihinnast või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitatavast kasutusväärtusest.

Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast : kas vara neto müügihinnast või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitatavast kasutusväärtusest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 140**Rendid**

Kapitali- ja kasutusrent - kapitalirendi puhul kanduvad ettevõttele üle kõik olulised vara omandiga seotud hüved ja riskid. Muid rendilepinguid käsitletakse kasutus-rendina. Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse sarnaselt materiaalse põhivaraga.

Finantskohustused

Finantskohustused - (võlad tarnijatele, võetud laenud jm) kajastatakse maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulude arvestus - tulu kaupade müügist kajastatakse teenuse osutamise järel tema õiglases väärtuses.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	6 878	515
Arvelduskontod	12 889	384
Kokku raha	19 767	899

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	8 770		468
Üksikisiku tulumaks		2 546	792
Sotsiaalmaks		5 248	1 941
Kohustuslik kogumispension		163	33
Töötuskindlustusmaksed		668	247
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		804	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 770	9 429	3 481

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	15 244	1 146
Müügiks ostetud kaubad	3 206	1 926
Kokku varud	18 450	3 072

Lisa 5 Müügioteel põhivara

(eurodes)

31.12.2009	34 762
Müügid	-34 762
31.12.2010	0
31.12.2011	0

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	28 304	5 128			33 432
Akumuleeritud kulum	-16 880	-3 245			-20 125
Jääkmaksumus	11 424	1 883			13 307
Ostud ja parendused	25 182	5 999			31 181
Amortisatsioonikulu	-2 845	-617			-3 462
31.12.2010					
Soetusmaksumus	47 520	8 707			56 227
Akumuleeritud kulum	-13 759	-1 442			-15 201
Jääkmaksumus	33 761	7 265			41 026
Ostud ja parendused	46 804	4 645	63 118	63 118	114 567
Amortisatsioonikulu	-8 594	-1 298			-9 892
31.12.2011					
Soetusmaksumus	94 324	13 352	63 118	63 118	170 794
Akumuleeritud kulum	-22 353	-2 740	0	0	-25 093
Jääkmaksumus	71 971	10 612	63 118	63 118	145 701

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	0	-7 002

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	12 249	2 255
Võlad töövõtjatele	12 098	5 340
Maksuvõlad	9 429	3 481
Kokku võlad ja ettemaksed	33 776	11 076

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	77 727	43 619
Sotsiaalmaksud	26 720	12 245
Kokku tööjõukulud	104 447	55 864
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	6

Lisa 10 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	-2 925	-399
Kokku muud ärikulud	-2 925	-399

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

2011.a. juhatuse liikmed juhatuses olemise eest töötasu ja muid soodustusi saanud ei ole. Tehinguid seotud osapooltega ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Taimler MM (registrikood: 10403532) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS MERINGO	Juhatuse liige	28.05.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-21 641
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-33 858
Kokku	-55 499
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	-55 499

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-21 641
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-33 858
Kokku	-55 499
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	-55 499

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	296644	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Meelis Meringo	35511140307		12782 EUR
Olev Suurkask	35011080340		12782 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6556200
Mobiiltelefon	+372 5033660
E-posti aadress	info@taimler.ee
Veebilehe aadress	www.taimler.ee