

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Toidumaania OÜ

registrikood: 11881179

tänavatalu nimi, Kagu 21-3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11213

telefon: +372 51923141

e-posti aadress: georg.vimberg@mail.ee, toidumaania@gmail.com

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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Toidumaania on asutatud 25.jaanuaril 2010.aastal eesmärgiga pakkuda toitlustusteenust. Selleks sõlmiti osaühinguga Robinson Restoranid frantsiisileping kaubamärgi "Peetri Pizza" kasutamiseks. Ruumid renditi AS ABC Supermarketsilt aadressil Vabaduse pst. 54B, Tallinn. Pärast vajalikke ümberehitustöid avati müügipunkt 29.aprillil 2010.a.

2010. aasta esimese kaheksa kuuga sai ettevõtte müügituluks 52 803 eurot. Samas olid seoses ettevõtte tegevuse alustamisega suhteliselt suured kulutused reklaamile ja mitmesugustele väikevahenditele (nõudele, töövahenditele, majapidamistarvetele, bürookuludele). Tegevuskulud kokku moodustasid 58186 eurot. Et ettevõtte omakapital säilitaks Äriseaduses nõutud taseme, loobus ettevõtte omanik 4698 euro ulatuses oma laenunõudest. 2011.aasta müügitulu oli 90 023 eurot, tegevuskulud olid 90 670 eurot.

2011.aastaks oli plaanis avada veel üks müügipunkt Tallinnas Nõmme tee 82a - selleks oli juba alustatud vastavad ehitustööd, mis oli plaanis lõpetada augusti lõpuks-septembri alguseks. Nimetatud müügipunkti sisustamiseks inventariga sai ettevõtte AS SEB Pangast Kredexi käendusega laenu. Kahjuks ei ole ettevõtte saanud Tallinna Linnaplaneerimise ametist kasutus- ja müügiluba müügipunkti avamiseks. Vaidlus nende lubade üle on käesolevaks ajaks jõudnud kohtusse.

2010.aastal töötas ettevõttes 4 inimest, kellele maksti töötasudeks 8698 eurot. Ka 2011.aastal töötas ettevõttes 4 inimest, kellele maksti töötasudeks 10368 eurot. Ettevõtte juhtkonnale tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 609	3 956	2
Nõuded ja ettemaksed	964	1 416	3
Varud	1 212	683	5
Kokku käibevara	3 785	6 055	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	28 545	22 675	6
Kokku põhivara	28 545	22 675	
Kokku varad	32 330	28 730	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	25 275	20 980	7
Võlad ja ettemaksed	4 451	5 187	8
Kokku lühiajalised kohustused	29 726	26 167	
Kokku kohustused	29 726	26 167	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41	7	
Kokku omakapital	2 604	2 563	
Kokku kohustused ja omakapital	32 330	28 730	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	25.01.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Müügitulu	90 023	52 803	11
Muud äritulud	945	5 390	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-39 935	-24 394	
Mitmesugused tegevuskulud	-35 464	-21 149	
Tööjõukulud	-14 276	-11 665	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-995	-977	
Muud ärikulud	-2	0	
Ärikasum (kahjum)	296	8	
Finantstulud ja -kulud	-255	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	41	8	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41	8	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	25.01.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	296	8	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	995	977	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-828	0	
Kokku korrigeerimised	167	977	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	452	-1 416	
Varude muutus	-529	-683	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-736	5 187	
Kokku rahavood äritegevusest	-350	4 073	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-13 706	-23 652	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	7 669	0	
Laekunud intressid	1	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 036	-23 652	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	9 460	29 188	
Saadud laenude tagasimaksed	-5 165	-8 209	
Makstud intressid	-256	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 039	20 979	
Kokku rahavood	-2 347	1 400	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 956	2 556	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 347	1 400	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 609	3 956	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
25.01.2010	2 556		2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)		7	7
31.12.2010	2 556	7	2 563
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	7	2 563
Aruandeaasta kasum (kahjum)		41	41
31.12.2011	2 556	48	2 604

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Majandustehingute kirjendamisel ja kajastamisel on lähtutud Eesti heast raamatupidamistavast. Majandustehinguid kajastatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

OÜ Toidumaania kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil.

Vastavalt Äriseadustikule moodustab OÜ Toidumaania reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke. Alates 01.jaanuarist 2011.a. on käibel olevaks rahaks euro.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud valuutakursid tehingu toimumise päeval. Valuutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused 31.12.2011.a. on ümber hinnatud eurodesse Eesti Panga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tuluna või kuluna.

Varud

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb omahinnast. Varude ja põhivarade hindamise aluseks on füüsiline inventuur, mille eesmärgiks on fikseerida vara kogus, kvaliteet ja kasutusiga. Laos oleva kauba inventuurid toimuvad iga kuu lõpus. Bilansis on kajastatud varud soetusmaksumuses ning nende kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega alates 320 eurot ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutusele võtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseerimisel kasutatavad amortisatsiooninormid määratakse kindlaks juhatuse poolt vastavalt konkreetse vara planeeritavale kasutuseale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320 eurot

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 591	3 541
Arvelduskontod	18	415
Kokku raha	1 609	3 956

Alates 01.jaanuarist 2011.a. on käibel olevaks rahaks euro.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	376	45	
Ostjatelt laekumata arved	376	45	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	47	25	4
Ettemaksed	541	1 346	
Kokku nõuded ja ettemaksed	964	1 416	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		208		265
Üksikisiku tulumaks		27		115
Sotsiaalmaks		291		335
Kohustuslik kogumispension		8		6
Töötuskindlustusmaksed		28		43
Intress		2		
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		250		209
Ettemaksukonto jääk	47		25	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	47	814	25	973

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	1 015	438
Müügiks ostetud kaubad	197	245
Kokku varud	1 212	683

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed				
Ostud ja parendused	9 590	7 403	3 603	11 006	3 056		23 652
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	9 590						9 590
Muud ostud ja parendused		7 403	3 603	11 006	3 056		14 062
Amortisatsioonikulu	-288	-432	-134	-566	-123		-977
31.12.2010							
Soetusmaksumus	9 590	7 403	3 603	11 006	3 056		23 652
Akumuleeritud kulum	-288	-432	-134	-566	-123		-977
Jääkmaksumus	9 302	6 971	3 469	10 440	2 933		22 675
Ostud ja parendused		2 996	4 119	7 115		6 591	13 706
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused						6 591	6 591
Muud ostud ja parendused		2 996	4 119	7 115			7 115
Amortisatsioonikulu	-383	-252	-206	-458	-154		-995
Müügid		-6 841		-6 841			-6 841
31.12.2011							
Soetusmaksumus	9 590	2 996	7 722	10 718	3 057	6 591	29 956
Akumuleeritud kulum	-671	-122	-340	-462	-278		-1 411
Jääkmaksumus	8 919	2 874	7 382	10 256	2 779	6 591	28 545

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	25.01.2010 - 31.12.2010
Masinad ja seadmed	7 669	
Transpordivahendid	7 669	
Kokku	7 669	

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omaniku laen	19 310	19 310					
SEB Pank laenulep. nr.2011014530	5 965	5 965			6kuu EURIBOR+7%aastas	euro	16.09.2013
Lühiajalised laenud kokku	25 275	25 275					
Laenukohustused kokku	25 275	25 275					

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omaniku laen	20 980	20 980					
Lühiajalised laenud kokku	20 980	20 980					
Laenukohustused kokku	20 980	20 980					

Ettevõtte käivitamiseks tehtud investeringute katteks andis omanik lühiajalist intressita laenu.

16.juulil 2011.a.sõlmis OÜ Toidumaania AS SEB Pangaga laenulepingu nr.2011014530, mida käendas Georg Vimberg ning tagas Krediidi ja Ekspordi garanteerimise sihtasutus KredEx 9747 euro laenamise kohta uute seadmete ostuks intressiga 6 kuu EURIBOR + 7,0 % aastas. Tegelikult kasutati antud summast ära 7000 euro. Laenu tagasimaksmise tähtaeg on 16.09.2013.a.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 090	2 114	
Võlad töövõtjatele	1 547	2 100	9
Maksuvõlad	814	973	4
Kokku võlad ja ettemaksed	4 451	5 187	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	1 064	1 372
Puhkusetasude kohustus	483	728
Kokku võlad töövõtjatele	1 547	2 100

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	400	400

Seisuga 31.12.2011.a. ei ole ettevõtte veel läbi viinud osakapitali konverteerimist eurodesse.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	25.01.2010 - 31.12.2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	90 023	52 803
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	90 023	52 803
Kokku müügitulu	90 023	52 803
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Restoranid jm.toitlustuskohad (56101)	90 023	52 803
Kokku müügitulu	90 023	52 803

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	25.01.2010 - 31.12.2010
Palgakulu	10 186	8 698
Sotsiaalmaksud	4 090	2 967
Kokku tööjõukulud	14 276	11 665
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale esimesel aastal tasusid ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Toidumaania OÜ (registrikood: 11881179) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GEORG VIMBERG	Juhatuse liige	09.05.2012
Resolutsioon:	juhatuse liige	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41
Kokku	48
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toidlustuskohad	56101	90023	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Georg Vimberg	38203170301		40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 51923141
E-posti aadress	toidumaania@gmail.com
E-posti aadress	georg.vimberg@mail.ee