

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Nele Kulinaaria

registrikood: 10063272

tänava/talu nimi, Kreutzwaldi 21
maja ja korteri number:

linn: Võru linn

maakond: Võru maakond

postsihtnumber: 65609

telefon: +372 7825526

e-posti aadress: info@nele.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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad tarnijatele	12
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 12 Osakapital	13
Lisa 13 Müügitulu	13
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 16 Tööjõukulud	14
Lisa 17 Muud ärikulud	14

Tegevusaruanne

OÜ Nele Kulinaaria põhitegevuseks on kulinaariatoodete valmistamine ja müük oma kaupluses ning toidu ja esmatarbekaupade jaemüük. Oma tegevust alustas Nele Kulinaaria 1994 aasta. 2011 aasta müügi käive oli 169595 eurot, millest põhilise osa moodustas omavalmistatud tooted. 2011. aasta nagu ka 2010. aasta, ei olnud ettevõttele kerge. Käive vähenes võrreldes 2010. aastaga 5856 euro võrra. Töötajad tuli rakendada väiksema koormusega tööle. Tegeleti ka Cateringiga. Ettevõtte juhtkond teeb omalt poolt pingutusi, et veel vastu pidada suurte marketite kõrval ja töötajad saaksid tööd. Juhatuse on kolme liikmeline, kes kõik samas töötavad. Töötajate aastakeskmine arv 9. Palkade kogusumma 25388 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Nele Kulinaaria OÜ juhatus on koostanud 2011.a.majandusaasta aruande.Aruande koostamisel on lähtutud Äriseadustikust,raamatupidamise seadustest ning järgitud Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.Aruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu vara,kohustusi,omakapitali ja tegevuse tulemusi.Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konsrevatiivsetel alustel.Hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil osaühingu sisundist ning kavatsustest ja riskidest aruande koostamise seisuga.Nele Kuliaaria oü juhatuse hinnangul jätkab ettevõtte tegutsemist.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	3 355	1 111
Nõuded ja ettemaksed	443	429
Varud	8 580	8 134
Kokku käibevara	12 378	9 674
Põhivara		
Materiaalne põhivara	17 094	18 114
Kokku põhivara	17 094	18 114
Kokku varad	29 472	27 788
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	14 504	18 154
Võlad ja ettemaksed	9 518	8 269
Kokku lühiajalised kohustused	24 022	26 423
Kokku kohustused	24 022	26 423
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	10 200	10 226
Kohustuslik reservkapital	355	355
Muud reservid	26	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-9 216	-11 448
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 085	2 232
Kokku omakapital	5 450	1 365
Kokku kohustused ja omakapital	29 472	27 788

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	169 595	175 451
Muud äritulud	6 102	7 455
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-129 807	-125 617
Mitmesugused tegevuskulud	-6 013	-13 958
Tööjõukulud	-34 656	-35 909
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 020	-470
Muud ärikulud	-116	-4 720
Ärikasum (kahjum)	4 085	2 232
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 085	2 232
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 085	2 232

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 085	2 232
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 020	470
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-4 601
Muud korrigeerimised	19	-1 179
Kokku korrigeerimised	1 039	-5 310
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14	-204
Varude muutus	-446	-2 000
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 249	3 667
Muud rahavood äritegevusest	-5 296	-1 917
Kokku rahavood äritegevusest	617	-3 532
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-10 918
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	3 045
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-7 873
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	7 364	18 741
Saadud laenude tagasimaksed	-5 737	-8 603
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 627	10 138
Kokku rahavood	2 244	-1 267
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 111	2 378
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 244	-1 267
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 355	1 111

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	10 226	355		-11 448	-867
Aruandeaasta kasum (kahjum)				2 232	2 232
31.12.2010	10 226	355		-9 216	1 365
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	10 226	355		-9 216	1 365
Aruandeaasta kasum (kahjum)				4 085	4 085
Muud muutused omakapitalis	-26		26		0
31.12.2011	10 200	355	26	-5 131	5 450

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Nele Kulinaaria OÜ 2011 raamatupidamise aastaaruande koostamisel on võetud aluseks Eesti hea raamatupidamistava põhimõtted.

Kasutatakse kasumiaruande skeemi 1.

Rahavood on koostatud kaudsel meetodil.

1.jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas eesti krooni. Sellest tulenevalt on seisuga 1.jaanuar 2011 teostatud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestus, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestuses kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on hinnatud bilansis tõenäoliselt laekuvatest arvetest.

Varud

Varud on arvele võetud soetusmaksumuses.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud kajastatakse individuaalse hindamise meetodil. (inventuur)

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalsed põhivarad on võetud arvele soetusmaksumuses.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 295

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad, seadmed	10
Transpordivahendid	10

Maksustamine

Maksud on arvestatud Eesti Vabariigi seadustest lähtuvalt.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse tegev ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva mõju all olevad ettevõtjad.

Tulud

Tulud on kajastatud tekkepõhisuse printsiibil.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhisuse printsiibil.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital moodustatakse vastavalt põhikirjas näidatud suurusele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 040	16
Arvelduskontod	338	711
Raha teel	977	384
Kokku raha	3 355	1 111

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	391	413
Ostjatelt laekumata arved	391	413
Ettemaksed	52	16
Kokku nõuded ja ettemaksed	443	429

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	391	413
Kokku nõuded ostjate vastu	391	413

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	607	524
Üksikisiku tulumaks	213	466
Sotsiaalmaks	1 410	1 606
Kohustuslik kogumispension	37	19
Töötuskindlustusmaksed	167	203
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 434	2 818

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	1 550	2 621
Müügiks ostetud kaubad	7 030	5 513
Kokku varud	8 580	8 134

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	5 362	12 144	17 506	17 506
Akumuleeritud kulum	-761	-4 478	-5 239	-5 239
Jääkmaksumus	4 601	7 666	12 267	12 267
Ostud ja parendused	10 599	319	10 918	10 918
Amortisatsioonikulu		-470	-470	-470
Müügid	-5 362		-5 362	-5 362
Ümberklassifitseerimised	761		761	761
31.12.2010				
Soetusmaksumus	10 599	12 463	23 062	23 062
Akumuleeritud kulum		-4 948	-4 948	-4 948
Jääkmaksumus	10 599	7 515	18 114	18 114
Amortisatsioonikulu	-529	-491	-1 020	-1 020
31.12.2011				
Soetusmaksumus	10 599	12 463	23 062	23 062
Akumuleeritud kulum	-529	-5 439	-5 968	-5 968
Jääkmaksumus	10 070	7 024	17 094	17 094

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed		3 050
Transpordivahendid		3 050
Kokku		3 050

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisikud	14 504	14 504		
Lühiajalised laenud kokku	14 504	14 504		
Laenukohustused kokku	14 504	14 504		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisikud	18 154	18 154		
Lühiajalised laenud kokku	18 154	18 154		
Laenukohustused kokku	18 154	18 154		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	5 480	3 476
Võlad töövõtjatele	1 604	2 271
Maksuvõlad	2 434	2 818
Muud võlad	0	8
Kokku võlad ja ettemaksed	9 518	8 573

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tarnijatele tasumata aved	5 480	3 476
Kokku võlad tarnijatele	5 480	3 476

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Väljamaksmata töötasud	1 604	2 271
Kokku võlad töövõtjatele	1 604	2 271

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	10 200	10 226
Osade arv (tk)	10 200	0

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	169 595	175 451
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	169 595	175 451
Kokku müügitulu	169 595	175 451
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kulinaariatoodete valmistamine ja müük	169 595	175 451
Kokku müügitulu	169 595	175 451

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	119 330	125 617
Energia	10 202	0
Elektrienergia	5 679	0
Soojusenergia	2 621	0
Kütus	1 902	0
Kommunaalkulud	275	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	129 807	125 617

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	0	7 731
Elektrienergia	0	5 784
Kütus	0	1 947
Mitmesugused bürookulud	6 013	6 227
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 013	13 958

Mitmesugused bürookulud:
 Telefonid--463
 Pangateenused--1502
 Varakindlustus--439
 Riigilõiv--102
 Vähev.põhivara--282
 Muud korrashoiukulud--3225

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	25 388	26 477
Sotsiaalmaksud	9 268	9 432
Kokku tööjõukulud	34 656	35 909
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	10

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	4 601
Trahvid, viivised ja hüvitised	116	119
Põhivara mahakandmine	0	0
Kokku muud ärikulud	116	4 720

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Nele Kulinaaria (registrikood: 10063272) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERIKE SELGE	Juhatuse liige	28.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-9 216
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 085
Kokku	-5 131

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu toidukaupade jaemüük	47291	169595	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Merike Selge	47609056522		3315 EUR
Nele Pavlova	45403166528		3570 EUR
Viktor Pavlov	35007186549		3315 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7825526
E-posti aadress	info@nele.ee