

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OSAÜHING SEPTEMBER & RSS

registrikood: 10199304

tänava/talu nimi, Jaama 12

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11621

telefon: +372 6700006

faks: +372 6700754

e-posti aadress: nomme@soorikukohvik.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Müügitulu	10
Lisa 5 Üldhalduskulud	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

2013. aastal jätkus September & RSS OÜ traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine.			
Tulud, kulud ja kasum			
2013. aastal moodustas September & RSS OÜ müügitulu 413 tuhat eurot.			
September & RSS OÜ brutokasumiks kujunes 20 tuhat eurot. Üldhalduskulud olid 245 tuhat eurot . Ettevõtte 2013. aasta põhivarade kulum moodustas 12 tuhat eurot .			
Investeeringud			
Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 3 tuhat eurot.			
Personal			
September & RSS OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 16 töötajat. 2013. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 144 tuhat eurot.			
Ettevõtte juhatusele tasu ei makstud.			
Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks			
September & RSS OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete täiustamise ning sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni kindlustamine olemasolevatel turgudel.			
Finantssuhtarvud			
Tuhat eurot		2013	2012
Käibevara		18	22
Lühiajalised kohustused		8	6
Debitoorne võlgnevus		5	4
Raha		9	14
Koguvõlgnevus		30	63
Varad		63	76
Aruandeaasta kasum		20	5
Omakapital		33	13
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja		2.25	3.67
Maksevõime kordaja		1.75	3
Võlakordaja		0.48	0.83

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	9 293	13 569
Nõuded ja ettemaksed	5 690	3 847
Varud	3 525	4 743
Kokku käibevara	18 508	22 159
Põhivara		
Materiaalne põhivara	44 285	53 378
Kokku põhivara	44 285	53 378
Kokku varad	62 793	75 537
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	29 698	24 232
Kokku lühiajalised kohustused	29 698	24 232
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	456	38 456
Kokku pikaajalised kohustused	456	38 456
Kokku kohustused	30 154	62 688
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391
Kohustuslik reservkapital	639	639
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 319	372
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 290	5 447
Kokku omakapital	32 639	12 849
Kokku kohustused ja omakapital	62 793	75 537

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	413 280	320 799
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-147 808	-106 283
Brutokasum (-kahjum)	265 472	214 516
Üldhalduskulud	-244 843	-208 969
Ärikasum (kahjum)	20 629	5 547
Intressikulud	-339	-100
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 290	5 447
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 290	5 447

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	20 629	5 547
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 800	15 023
Kokku korrigeerimised	11 800	15 023
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 843	-2 041
Varude muutus	1 218	-747
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 466	8 135
Makstud intressid	-339	-100
Kokku rahavood äritegevusest	36 931	25 817
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 707	-32 956
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 707	-32 956
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	37 000
Saadud laenude tagasimaksed	-38 000	-22 460
Makstud dividendid	-500	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-38 500	14 540
Kokku rahavood	-4 276	7 401
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 569	6 168
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 276	7 401
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 293	13 569

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	6 391	639	372	7 402
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 447	5 447
31.12.2012	6 391	639	5 819	12 849
Aruandeaasta kasum (kahjum)			20 290	20 290
Makstud dividendid			-500	-500
31.12.2013	6 391	639	25 609	32 639

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

September & RSS OÜ 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

September & RSS OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 65 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Ehitised 4%

Seadmed 15-25%

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 ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 65 eurot

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 413	3 070
Üksikisiku tulumaks	3 447	2 207
Erisoodustuse tulumaks	68	
Sotsiaalmaks	7 226	5 038
Kohustuslik kogumispension	315	239
Töötuskindlustusmaksed	610	550
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16 079	11 104

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2011		
Soetusmaksumus	142 701	142 701
Akumuleeritud kulum	-107 256	-107 256
Jääkmaksumus	35 445	35 445
Ostud ja parendused	32 956	32 956
Amortisatsioonikulu	-15 023	-15 023
31.12.2012		
Soetusmaksumus	175 658	175 658
Akumuleeritud kulum	-122 280	-122 280
Jääkmaksumus	53 378	53 378
Ostud ja parendused	2 707	2 707
Amortisatsioonikulu	-11 800	-11 800
31.12.2013		
Soetusmaksumus	178 365	178 365
Akumuleeritud kulum	-134 080	-134 080
Jääkmaksumus	44 285	44 285

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	413 280	320 799
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	413 280	320 799
Kokku müügitulu	413 280	320 799
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustamine	413 280	320 799
Kokku müügitulu	413 280	320 799

Lisa 5 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	17 720	19 034
Energia	22 951	22 716
Elektrienergia	20 603	20 303
Kütus	2 348	2 413
Mitmesugused bürookulud	27 333	24 969
Tööjõukulud	145 744	106 752
Amortisatsioonikulu	11 800	15 023
Muud	19 295	20 475
Kokku üldhalduskulud	244 843	208 969

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	108 528	79 437
Sotsiaalmaksud	35 814	26 203
Tööandja töötuskindlustus	1 402	1 112
Kokku tööjõukulud	145 744	106 752
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	16

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	38 456

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.03.2014

OSAÜHING SEPTEMBER & RSS (registrikood: 10199304) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEDI REISENBUK	Juhatuse liige	05.03.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 319
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 290
Kokku	25 609
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 319
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 290
Kokku	25 609
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	413280	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kair Tammel	36611150283	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR
Hedi Reisenbuk	46512070322	Sihi tänav 67A, Eesti	5112 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6700006
Faks	+372 6700754
E-posti aadress	nomme@soorikukohvik.ee