

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2012

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2012

**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 Nõuded ja ettemaksed             | 10 |
| Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 10 |
| Lisa 5 Varud                            | 11 |
| Lisa 6 Materiaalne põhivara             | 11 |
| Lisa 7 Võlad ja ettemaksed              | 12 |
| Lisa 8 Tööjõukulud                      | 12 |
| Lisa 9 Muud ärikulud                    | 12 |
| Lisa 10 Finantstulud ja -kulud          | 13 |

## TEGEVUSARUANNE

OÜ Taimler MM põhitegevusalaks on toitlustamise korraldamine Amanda Söögitoad (Peterburi tee 47), Helios Söögitoad (Teaduspargi 6) ja 2012.a. aprillis avatud Tatari Söögitoad (Tatari 25).

Uue toitlustuskoha avamisega on seotud suured kulutused, mis on ka peamiseks põhjuseks 2012.a. tekkinud kahjumile. Tatari Söögituba planeeriti avada 2012.a alguses, kuid seoses sisustuse (mööbel) tarnimise hilinemisega, saadi Söögituba avatud alles aprilli lõpus. Samal ajal kehtis juba rendileping (alates 01.01.2012), mille alusel tasuti nii rendi- kui sellega kaasnevaid kõrvalkulusid (elekter, küte jne).

Seisuga 31.12.2012.a. töötas meil 21 põhikohaga töötajat, kellele arvestati 2012.a. töötasudeks 165 tuh. eurot.

Juhatusel liikmetele töötasu liikmeksoleku eest arvestatud ei ole.

Peamised finantssuhtarvud :

|                      | 2012    | 2011    |
|----------------------|---------|---------|
| müügitulu            | 596 529 | 296 644 |
| puhaskasum (-kahjum) | -26 664 | -33 858 |
| käiberentaablus      |         |         |

Juhatusel esimees

Meelis Meringo

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2012     | 31.12.2011     | 31.12.2010    |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Varad                                        |                |                |               |
| Käibevara                                    |                |                |               |
| Raha                                         | 2 977          | 19 767         | 899           |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 13 964         | 22 723         | 8 796         |
| Varud                                        | 26 017         | 18 450         | 3 072         |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>42 958</b>  | <b>60 940</b>  | <b>12 767</b> |
| Põhivara                                     |                |                |               |
| Materiaalne põhivara                         | 146 716        | 145 701        | 41 026        |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>146 716</b> | <b>145 701</b> | <b>41 026</b> |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>189 674</b> | <b>206 641</b> | <b>53 793</b> |
| Kohustused ja omakapital                     |                |                |               |
| Kohustused                                   |                |                |               |
| Lühiajalised kohustused                      |                |                |               |
| Laenukohustused                              | 128 000        | 152 800        | 26 012        |
| Võlad ja ettemaksed                          | 48 273         | 33 776         | 11 076        |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>176 273</b> | <b>186 576</b> | <b>37 088</b> |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>176 273</b> | <b>186 576</b> | <b>37 088</b> |
| Omakapital                                   |                |                |               |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 25 564         | 25 564         | 25 565        |
| Kohustuslik reservkapital                    |                | 0              | 1 056         |
| Muud reservid                                | 70 000         | 50 000         | 12 782        |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | -55 499        | -21 641        |               |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -26 664        | -33 858        | -22 698       |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>13 401</b>  | <b>20 065</b>  | <b>16 705</b> |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>189 674</b> | <b>206 641</b> | <b>53 793</b> |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2012           | 2011           |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|
| Müügitulu                                   | 596 529        | 296 644        |
| Muud äritulud                               | 3 000          | 0              |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -248 779       | -127 746       |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -139 629       | -84 596        |
| Tööjõukulud                                 | -220 203       | -104 447       |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -17 583        | -9 892         |
| Muud ärikulud                               | 0              | -2 925         |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>-26 665</b> | <b>-32 962</b> |
| Finantstulud ja -kulud                      | 1              | -896           |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>-26 664</b> | <b>-33 858</b> |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>-26 664</b> | <b>-33 858</b> |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                          | 2012           | 2011            |
|----------------------------------------------------------|----------------|-----------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                            |                |                 |
| Ärikasum (kahjum)                                        | -26 665        | -32 962         |
| <b>Korrigeerimised</b>                                   |                |                 |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 17 583         | 9 892           |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>17 583</b>  | <b>9 892</b>    |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | 8 759          | -13 927         |
| Varude muutus                                            | -7 567         | -15 378         |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | 14 497         | 22 699          |
| Makstud intressid                                        | 0              | -900            |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>6 607</b>   | <b>-30 576</b>  |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                  |                |                 |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -18 598        | -114 566        |
| Laekunud intressid                                       | 1              | 4               |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>-18 597</b> | <b>-114 562</b> |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>                 |                |                 |
| Saadud laenud                                            | 0              | 130 415         |
| Saadud laenude tagasimaksed                              | -24 800        | -4 409          |
| Muud laekumised finantseerimistegevusest                 | 20 000         | 38 000          |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>-4 800</b>  | <b>164 006</b>  |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>-16 790</b> | <b>18 868</b>   |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>        | <b>19 767</b>  | <b>899</b>      |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>-16 790</b> | <b>18 868</b>   |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>          | <b>2 977</b>   | <b>19 767</b>   |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                             |                             |                              |               |                             | Kokku   |
|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------|-----------------------------|---------|
|                             | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Muud reservid | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |         |
| <b>31.12.2010</b>           | 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       |
| <b>31.12.2011</b>           | 25 564                      | 0                            | 50 000        | -55 499                     | 20 065  |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             |                              |               | -26 664                     | -26 664 |
| Muutused reservides         |                             |                              | 20 000        |                             | 20 000  |
| <b>31.12.2012</b>           | 25 564                      |                              | 70 000        | -82 163                     | 13 401  |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Osaühing Taimler MM 2012.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.

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 soetusmaksumises.

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 200 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 leitavast kasutusväärtusest.

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

**Põhivara arvelevõtmise alampiir 200****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)

|                   | <b>31.12.2012</b> | <b>31.12.2011</b> |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| Sularaha kassas   | 1 775             | 6 878             |
| Arvelduskontod    | 1 202             | 12 889            |
| <b>Kokku raha</b> | <b>2 977</b>      | <b>19 767</b>     |

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                    | 31.12.2011    | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|------------------------------------|---------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                    |               | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Nõuded ostjate vastu               | 3 820         | 3 820                            |                     |             |
| Ostjatelt laekumata arved          | 3 820         | 3 820                            |                     |             |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 8 770         | 8 770                            |                     |             |
| Muud nõuded                        | 67            | 67                               |                     |             |
| Viitlaekumised                     | 67            | 67                               |                     |             |
| Ettemaksed                         | 10 066        | 10 066                           |                     |             |
| Tulevaste perioodide kulud         | 3 909         | 3 909                            |                     |             |
| Muud makstud ettemaksed            | 6 157         | 6 157                            |                     |             |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>22 723</b> | <b>22 723</b>                    |                     |             |

  

|                                   | 31.12.2012    | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|-----------------------------------|---------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                   |               | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Nõuded ostjate vastu              | 5 888         | 5 888                            |                     |             |
| Ostjatelt laekumata arved         | 5 888         | 5 888                            |                     |             |
| Muud nõuded                       | 47            | 47                               |                     |             |
| Viitlaekumised                    | 47            | 47                               |                     |             |
| Ettemaksed                        | 8 029         | 8 029                            |                     |             |
| Tulevaste perioodide kulud        | 1 872         | 1 872                            |                     |             |
| Muud makstud ettemaksed           | 6 157         | 6 157                            |                     |             |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>13 964</b> | <b>13 964</b>                    |                     |             |

## Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2012    | 31.12.2011   |              |
|-----------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|
|                                               | Maksuvõlg     | Ettemaks     | Maksuvõlg    |
| Käibemaks                                     | 2 996         | 8 770        |              |
| Üksikisiku tulumaks                           | 5 093         |              | 2 546        |
| Sotsiaalmaks                                  | 10 314        |              | 5 248        |
| Kohustuslik kogumispension                    | 458           |              | 163          |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 1 147         |              | 668          |
| Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad         |               |              | 804          |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>20 008</b> | <b>8 770</b> | <b>9 429</b> |

## Lisa 5 Varud

(eurodes)

|                        | 31.12.2012    | 31.12.2011    |
|------------------------|---------------|---------------|
| Tooraine ja materjal   | 20 613        | 15 244        |
| Müügiks ostetud kaubad | 5 404         | 3 206         |
| <b>Kokku varud</b>     | <b>26 017</b> | <b>18 450</b> |

## Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

|                                       | Masinad ja seadmed | Muu materiaalne põhivara |               |                                    | Kokku          |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------------|---------------|------------------------------------|----------------|
|                                       |                    |                          | Ettemaksed    | Lõpetamata projektid ja ettemaksed |                |
| <b>31.12.2010</b>                     |                    |                          |               |                                    |                |
| Soetusmaksumus                        | 47 520             | 8 707                    |               |                                    | 56 227         |
| Akumuleeritud kulum                   | -13 759            | -1 442                   |               |                                    | -15 201        |
| <b>Jääkmaksumus</b>                   | <b>33 761</b>      | <b>7 265</b>             |               |                                    | <b>41 026</b>  |
|                                       |                    |                          |               |                                    |                |
| Ostud ja parendused                   | 46 804             | 4 645                    | 63 118        | 63 118                             | 114 567        |
| Amortisatsioonikulu                   | -8 594             | -1 298                   | 0             | 0                                  | -9 892         |
|                                       |                    |                          |               |                                    |                |
| <b>31.12.2011</b>                     |                    |                          |               |                                    |                |
| Soetusmaksumus                        | 94 324             | 13 352                   | 63 118        | 63 118                             | 170 794        |
| Akumuleeritud kulum                   | -22 353            | -2 740                   | 0             | 0                                  | -25 093        |
| <b>Jääkmaksumus</b>                   | <b>71 971</b>      | <b>10 612</b>            | <b>63 118</b> | <b>63 118</b>                      | <b>145 701</b> |
|                                       |                    |                          |               |                                    |                |
| Ostud ja parendused                   | 13 403             | 5 195                    |               |                                    | 18 598         |
| Amortisatsioonikulu                   | -15 628            | -1 955                   |               |                                    | -17 583        |
| Ümberklassifitseerimised              | 63 118             |                          | -63 118       | -63 118                            |                |
| Ümberklassifitseerimine ettemaksetest | 63 118             |                          | -63 118       | -63 118                            |                |
|                                       |                    |                          |               |                                    |                |
| <b>31.12.2012</b>                     |                    |                          |               |                                    |                |
| Soetusmaksumus                        | 170 845            | 18 547                   | 0             | 0                                  | 189 392        |
| Akumuleeritud kulum                   | -37 981            | -4 695                   | 0             | 0                                  | -42 676        |
| <b>Jääkmaksumus</b>                   | <b>132 864</b>     | <b>13 852</b>            | <b>0</b>      | <b>0</b>                           | <b>146 716</b> |

## Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2011    | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|---------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |               | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Võlad tarnijatele                | 12 249        | 12 249                           |                     |             |
| Võlad töövõtjatele               | 12 098        | 12 098                           |                     |             |
| Maksuvõlad                       | 9 429         | 9 429                            |                     |             |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>33 776</b> | <b>33 776</b>                    |                     |             |

  

|                                  | 31.12.2012    | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|---------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |               | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Võlad tarnijatele                | 6 487         | 6 487                            |                     |             |
| Võlad töövõtjatele               | 21 778        | 21 778                           |                     |             |
| Maksuvõlad                       | 20 008        | 20 008                           |                     |             |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>48 273</b> | <b>48 273</b>                    |                     |             |

## Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                | 2012           | 2011           |
|------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Palgakulu                                      | 164 972        | 77 727         |
| Sotsiaalmaksud                                 | 55 231         | 26 720         |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>220 203</b> | <b>104 447</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 21             | 11             |

## Lisa 9 Muud ärikulud

(eurodes)

|                            | 2012 | 2011          |
|----------------------------|------|---------------|
| Muud                       |      | -2 925        |
| <b>Kokku muud ärikulud</b> |      | <b>-2 925</b> |

## Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

|                                     | 2012     | 2011        |
|-------------------------------------|----------|-------------|
| Intressitulud                       | 1        | 4           |
| Intressitulu hoiustelt              | 1        | 4           |
| Intressikulud                       | 0        | -900        |
| Intressikulu laenudelt              | 0        | -900        |
| <b>Kokku finantstulud ja -kulud</b> | <b>1</b> | <b>-896</b> |

## Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.01.2013

**Osaühing Taimler MM (registrikood: 10403532) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| MEELIS MERINGO     | Juhatuse liige     | 19.06.2013           |

## Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2012     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | -55 499        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | -26 664        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>-82 163</b> |
| Katmine                                                                |                |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | -82 163        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>-82 163</b> |

## Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2012     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | -55 499        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | -26 664        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>-82 163</b> |
| Katmine                                                                |                |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | -82 163        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>-82 163</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                    | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Restoranid jm toitlustuskohad | 56101      | 596529          | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht       | Osaluse suurus ja valuuta |
|----------------|-------------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Olev Suurkask  | 35011080340                         | Sirbi tänav 21-1, Eesti | 12782 EUR                 |
| Meelis Meringo | 35511140307                         |                         | 12782 EUR                 |

## Sidevahendid

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