

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Restoran Kadriorg

registrikood: 10821910

tänava/talu nimi, A.Weizenbergi 18
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10150

telefon: +372 6014663

faks: +372 6014663

e-posti aadress: info@restorankadriorg.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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kasutusrent	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Restoran Kadriorg on ettevõtte, mis tegeleb toitlustamisega alates 2001 aastast. 2012 aastal jätkus OÜ Restoran Kadriorg traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine. Lisaks astuti samme tereosa suurendamiseks.

OÜ Restoran Kadriorgkeskmine töötajate arv majandusaastal oli 5 töötajat. 2012 aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 24 187 euro.

2012.a. leidis ettevõtte oma positsiooni ja järgmisel majandusaastal on põhieesmärgiks ettevõtte turupositsiooni säilitamine ning käibe ja kasumi suurendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Restoran Kadriorg tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Restoran Kadriorg finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Restoran Kadriorg on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	7 545	15 643
Finantsinvesteeringud	25 900	35 300
Nõuded ja ettemaksed	0	6 041
Varud	0	11 699
Kokku käibevara	33 445	68 683
Põhivara		
Materiaalne põhivara	125 688	344 984
Kokku põhivara	125 688	344 984
Kokku varad	159 133	413 667
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	25 654	25 565
Võlad ja ettemaksed	4 277	24 357
Kokku lühiajalised kohustused	29 931	49 922
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	32 735	0
Kokku pikaajalised kohustused	32 735	0
Kokku kohustused	62 666	49 922
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	83 084	83 084
Kohustuslik reservkapital	2 493	2 493
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	278 168	241 272
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-267 278	36 896
Kokku omakapital	96 467	363 745
Kokku kohustused ja omakapital	159 133	413 667

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	217 922	343 895
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-108 956	-152 181
Mitmesugused tegevuskulud	-80 240	-77 471
Tööjõukulud	-18 004	-31 687
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-266 558	-35 594
Muud ärikulud	-10 273	-52
Ärikasum (kahjum)	-266 109	46 910
Finantstulud ja -kulud	-1 169	-10 014
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-267 278	36 896
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-267 278	36 896

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-266 109	46 910
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	219 296	35 594
Kasum (kahjum) põhivara müügist	5 228	0
Kokku korrigeerimised	224 524	35 594
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 041	-3 753
Varude muutus	11 699	-1 084
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-20 080	50
Laekunud intressid	147	8
Kokku rahavood äritegevusest	-43 778	77 725
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	9 400	-35 300
Kokku rahavood investeerimistegevusest	9 400	-35 300
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	89	-23 666
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	32 735	-5 023
Makstud intressid	-6 544	-10 022
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	26 280	-38 711
Kokku rahavood	-8 098	3 714
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 643	11 929
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 098	3 714
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 545	15 643

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	83 084	2 493	241 272	326 849
Aruandeaasta kasum (kahjum)			36 896	36 896
31.12.2011	83 084	2 493	278 168	363 745
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-267 278	-267 278
31.12.2012	83 084	2 493	10 890	96 467

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Restoran Kadriorg 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Restoran Kadriorg kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 euro 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 kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp Kasulik eluiga

Seadmed 4 - 6 2/3 aastat

Muu inventar 2 - 3 aastat

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

Tulud

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	5 473	4 044
Arvelduskontod	2 072	11 599
Kokku raha	7 545	15 643

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 211	2 554
Üksikisiku tulumaks		207
Sotsiaalmaks		687
Kohustuslik kogumispension		29
Töötuskindlustusmaksed		87
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 211	3 564

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Ehitised				Kokku
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	492 055	36 227	20 512	56 739	548 794
Akumuleeritud kulum	-135 201	-16 007	-17 008	-33 015	-168 216
Jääkmaksumus	356 854	20 220	3 504	23 724	380 578
Amortisatsioonikulu	-24 612	-7 934	-3 048	-10 982	-35 594
31.12.2011					
Soetusmaksumus	492 055	36 227	20 512	56 739	548 794
Akumuleeritud kulum	-159 813	-23 941	-20 056	-43 997	-203 810
Jääkmaksumus	332 242	12 286	456	12 742	344 984
Kapitaliseeritud laenukulutused		57 500		57 500	57 500
Amortisatsioonikulu	-264 054		-456	-456	-264 510
Müügid		-12 286		-12 286	-12 286
31.12.2012					
Soetusmaksumus	272 055	57 500	0	57 500	329 555
Akumuleeritud kulum	-203 867	0	0	0	-203 867
Jääkmaksumus	68 188	57 500	0	57 500	125 688

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	32 735	5 023
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	3 970	3 504
1-5 aasta jooksul	28 765	0

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	217 922	343 895
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	217 922	343 895
Kokku müügitulu	217 922	343 895
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Restoranid ja toitlustuskohad - kood 56101	217 922	343 895
Kokku müügitulu	217 922	343 895

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	18 004	23 117
Sotsiaalmaksud	5 931	8 269
Pensionikulu	252	301
Kokku tööjõukulud	24 187	31 687
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	6

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

2012 aastal firma juhkonnale väljamakseid ei ole tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2013

OÜ Restoran Kadriorg (registrikood: 10821910) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALJA OMELJANTŠUK	Juhatuse liige	26.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	278 168
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-267 278
Kokku	10 890

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	217922	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Shitake OÜ	11372124	Weizenbergi 18, Tallinn, Harju maakond, Eesti	58159 EUR
Dmitri Jerjomin	37310130286	Retke tee 26-9, Eesti	24925 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6014663
Faks	+372 6014663
E-posti aadress	info@restorankadriorg.ee