

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Osaühing WellcomeGroup

registrikood: 11301957

tänavatalu nimi, Kivila 38-36

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13918

telefon: +372 58228675

e-posti aadress: marina.vinter7@gmail.com

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	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Muud äritulud	13
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Muud ärikulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

WellcomeGroup OÜ põhitegevusalaks 2010.a. oli toitlus ja toiduainete tootmine.

Põhikapital moodustab 40 000 krooni ning koosneb kahest osast.

OÜ WellcomeGroup majandusaasta on alates 01.jaanuarist kuni 31.detsembrini.

2010.a.lõpuks moodustas müügitulu 358 991 krooni.

2011.aastaks kavandatud käive 750 000 krooni.

Tuleval 2011. aastal planeeritakse investeerida põhivarasse ligi 50 000 krooni.

Võlgnevus tarnijatele aasta lõpuks moodustas 59 177 krooni, mis tasuti 2010.a. kolme kuu jooksul.

Ostjate võlgnevus seisuga 31.12.2010 oli 5 173 krooni. Tasumata summad laekusid 2010.a. I poolaasta jooksul.

Töötajaid 2010. aasta lõpuks ei olnud.

Juhatus koosneb ühest liikmest ja tema tasu 2010.aastal moodustas 6000 krooni.

2010 majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ WellcomeGroup 2010. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
- OÜ WellcomeGroup on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	69 502	48 991
Nõuded ja ettemaksed	10 159	3 323
Varud	33 778	10 790
Kokku käibevara	113 439	63 104
Põhivara		
Materiaalne põhivara	8 186	19 753
Kokku põhivara	8 186	19 753
Kokku varad	121 625	82 857
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	9 429	0
Võlad ja ettemaksed	68 016	38 688
Kokku lühiajalised kohustused	77 445	38 688
Kokku kohustused	77 445	38 688
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	169	3 002
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11	-2 833
Kokku omakapital	44 180	44 169
Kokku kohustused ja omakapital	121 625	82 857

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	358 991	498 433
Muud äritulud	4 050	69 306
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-331 798	-429 569
Mitmesugused tegevuskulud	-17 575	-28 968
Tööjõukulud	-10 852	-105 200
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 671	-6 078
Muud ärikulud	0	-756
Ärikasum (-kahjum)	145	-2 832
Finantstulud ja -kulud	-134	-1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11	-2 833
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11	-2 833

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	145	-2 832
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 671	6 078
Kokku korrigeerimised	2 671	6 078
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 836	53 528
Varude muutus	-22 988	-10 790
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	29 328	-27 901
Laekunud intressid	0	-1
Makstud intressid	-134	0
Kokku rahavood äritegevusest	2 186	18 082
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 325	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	17 221	0
Antud laenud	10 202	0
Antud laenude tagasimaksed	-773	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	18 325	0
Kokku rahavood	20 511	18 082
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	48 991	30 909
Raha ja raha ekvivalentide muutus	20 511	18 082
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	69 502	48 991

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	3 002	47 002
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-2 833	-2 833
31.12.2009	40 000	4 000	169	44 169
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			11	11
31.12.2010	40 000	4 000	180	44 180

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-u WellcomeGroup 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

OÜ WellcomeGroup kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seoses uue raamatupidamise seaduse ja uute Raamatupidamise Toimkonna juhendite jõustumisega on muudetud bilansi ja kasumiaruande esitusviisi. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset

põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 20-30 aastat
- Tootmiseseadmed 5-12 aastat
- Muud masinad ja seadmed 5-10 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muud masinad ja seadmed	10
Muu inventar ja IT seadmed	5

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvustus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	63 707	48 936
Arvelduskontod	5 795	55
Kokku raha	69 502	48 991

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	5 173	1 000
Ettemaksed	4 986	2 323
Kokku Nõuded ja ettemaksed	10 159	3 323

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 440	2 189
Üksikisiku tulumaks		1 263
Sotsiaalmaks	2 756	5 802
Kohustuslik kogumispension	80	
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 787	255
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 063	9 509

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Kaup laos		9 852
Taara		938
Kokku varud		10 790

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2008			
Soetusmaksumus	30 389		30 389
Akumuleeritud kulum	-4 558		-4 558
Jääkmaksumus	25 831		25 831
Amortisatsioonikulu	-6 078		-6 078
31.12.2009			
Soetusmaksumus	30 389		30 389
Akumuleeritud kulum	-10 636		-10 636
Jääkmaksumus	19 753		19 753
Ostud ja parendused		8 325	8 325
Amortisatsioonikulu	-2 532	-139	-2 671
Müügid	-17 221		-17 221
31.12.2010			
Soetusmaksumus		8 325	8 325
Akumuleeritud kulum		-139	-139
Jääkmaksumus	0	8 186	8 186

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2010	2009
Masinad ja seadmed	20 665	
Muud masinad ja seadmed	20 665	
Kokku	20 665	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	59 177	29 179
Maksuvõlad	6 063	9 509
Muud võlad	2 776	0
Intressivõlad	116	0
Muud viitvõlad	2 660	0
Kokku võlad ja ettemaksed	68 016	38 688

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	358 061	498 433
Läti	930	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	358 991	498 433
Kokku müügitulu	358 991	498 433
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Toitlustamine	349 572	408 034
Muud	0	90 399
Teenindus	9 419	0
Kokku müügitulu	358 991	498 433

Lisa 9 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	3 100	0
Eelmise aruandeperioodi selgunud tulud	0	4 880
Umdused	0	13
Muud	950	64 413
Kokku muud äritulud	4 050	69 306

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	197 671	237 118
Energia	54 771	51 107
Elektrienergia	54 771	45 522
Soojusenergia	0	5 585
Üür ja rent	58 365	128 414
Vee- ja kanalisatsioonikulud	17 036	10 668
Pakke- ja taaramaterjali ostukulud	3 955	2 262
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	331 798	429 569

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused bürookulud	4 725	7 786
Koolituskulud	0	836
Remondikulud	499	887
Pangateenused	3 491	4 244
Muude teenuste ostukulud	2 229	2 969
Muud majanduskulud	5 510	10 280
Muud rahalised kulud	1 121	1 966
Kokku mitmesugused tegevuskulud	17 575	28 968

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	6 000	75 594
Sotsiaalmaksud	4 852	29 606
Kokku tööjõukulud	10 852	105 200
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised		255
Osavõtutasu		500
Umdused		1
Kokku muud ärikulud		756

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	6 000	41 315

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing WellcomeGroup (registrikood: 11301957) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARINA VINTER	Juhatuse liige	26.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	169
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11
Kokku	180
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	180
Kokku	180

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	358991	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marina Vinter	47504230251	Kivila 38-36, Tallinn, Harju maakond, 13918, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58228675
E-posti aadress	marina.vinter7@gmail.com