

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: ODIL Eesti OÜ

registrikood: 11692359

tänav a nimi: Estonia pst. 9

linn: Tallinn

maakond: Harjumaa

postisihtnumber: 10143

telefon: +372 6093364, +372 5089490

faks: +372 6093360

e-posti aadress: merike@auditpartner.ee, vilve.tuulmets@lido.ee

veebilehe aadress: www.lido.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 8 Kapitalirent	14
Lisa 9 Kasutusrent	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 11 Võlad tarnijatele	16
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 13 Osakapital	17
Lisa 14 Müügitulu	17
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 16 Tööjõukulud	18
Lisa 17 Tingimuslikud kohustused ja varad	18
Lisa 18 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

ODIL Eesti osaühing on üle kolme aasta tegutsev ettevõtte, mis pakub toitlustamist bistroo - restoranis, alates 2009. aastast Tallinnas Solarise Keskuses.

2012. aastal laiendati bistroo - restorani pinda 50 m² võrra.

Lõppenud Eesti majandusaastal on läinud väga hästi ja seda eriti võrreldes paljude teiste maailma riikidega. 2012. aasta majanduskasv tugines peamiselt sisemajanduse arengule. Inflatsioon oli möödunud aastal 4,2%.

2012. aastal toimus ODIL Eesti OÜ äritegevuse mahtude tõus võrreldes 2011. aastaga. Müügi maht moodustas 3 558 tuhat eurot, mis kasvas võrreldes eelmise aastaga 5,26 %.

ODIL Eesti OÜ majandusaasta lõppes kasumiga, 466 tuhat eurot. Kasumi märgatavat suurenemist tagas ka kulude vähenemine juhtimisteenuse ja müügimaksu kaotamise osas. Kulude osas suurenes märgatavalt reklaamkulu, kuid selle mõjule suurenes ettevõtte käive.

Põhitegevust iseloomustavad suhtarvud ja nende arvutamise metoodika:

	2012	2011
Müügitulu, eurodes	3558423	3380561
Puhaskasum, eurodes	466341	181904
Ärikasum, eurodes	619126	314871
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja, kordades	1,10	0,68
Põhivarade käibekordaja, kordades	2,46	2,04
Varade käibekordaja, kordades	1,70	1,65
Likviidsuskordaja, kordades	0,98	0,59
Raha laekumise väide, päevades	0,69	1,33

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = Käibevara / Lühiajalised kohustused

Põhivarade käibekordaja = Müügitulu / (Keskmise) materiaalse põhivara jääkmaksumuses

Varade käibekordaja = Müügitulu / (Keskmise) vara

Likviidsuskordaja = Käibevara – varud / Lühiajalised kohustused

Raha laekumise väide = Nõuded ostjate vastu / (Müügitulu / 360)

2012. aastal muutis osaühingu juhatus osakapitali vastavalt Äriseadistikule ja registreeris muutuse ka Äriregistris.

Vastavalt ettevõtte põhikirjale moodustati kohustuslik reservkapital.

ODIL Eesti OÜ juhatusse kuulub 1 liige, kes sai ka juhatuse liikme tasu.

Tehingud tarnijatega ja hankijatega toimuvad eurodes.

2013. aastaks on Eesti Pank prognoosinud Eesti majanduse stabiilset arengut ja oodatav majandusekasv on 3%. Oodata on ka inflatsiooni aeglustumist, langedes aastal 2013 3,3%- ni.

ODIL Eesti OÜ-le on esmatähtis hinnakasvu aeglustumiseks kiirelt kallinenud toidutoore odavnemine.

ODIL Eesti OÜ ettevõtte tegevuses puudub hooajalisus, käibe kõikumisi võib ette tulla üldisest majandusolukorrast sõltuvalt.

Ettevõtte põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on müügikäive kasvatamine, ettevõtte turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel. Juhtkonna üheks prioriteediks on teenindustaseme jätkuv parandamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	442 053	283 925	2
Nõuded ja ettemaksed	139 135	53 937	3,4
Varud	67 079	56 014	5
Kokku käibevara	648 267	393 876	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 447 362	1 658 027	6
Immateriaalne põhivara	0	288	7
Kokku põhivara	1 447 362	1 658 315	
Kokku varad	2 095 629	2 052 191	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	281 743	260 152	8
Võlad ja ettemaksed	310 225	317 606	10,11,12
Kokku lühiajalised kohustused	591 968	577 758	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	993 463	1 275 206	8
Kokku pikaajalised kohustused	993 463	1 275 206	
Kokku kohustused	1 585 431	1 852 964	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	13
Kohustuslik reservkapital	256	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 045	14 767	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	466 341	181 904	17
Kokku omakapital	510 198	199 227	
Kokku kohustused ja omakapital	2 095 629	2 052 191	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	3 558 423	3 380 561	14
Muud äritulud	5 934	4 839	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 481 049	-1 454 015	15
Mitmesugused tegevuskulud	-264 628	-417 180	
Tööjõukulud	-981 533	-983 130	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-218 021	-216 200	6,7
Muud ärikulud	0	-4	
Ärikasum (kahjum)	619 126	314 871	
Finantstulud ja -kulud	-111 484	-132 967	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	507 642	181 904	
Tulumaks	-41 301	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	466 341	181 904	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	619 126	314 871	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	218 021	216 200	6,7
Kokku korrigeerimised	218 021	216 200	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 790	-4 034	3,4
Varude muutus	-11 065	-12 016	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 381	43 173	10,11,12
Kokku rahavood äritegevusest	824 491	558 194	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 068	-2 707	
Antud laenud	-130 000	-42 000	18
Antud laenude tagasimaksed	40 000	10 500	
Laekunud intressid	956	397	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-96 112	-33 810	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-260 152	-240 214	6,8
Makstud intressid	-113 428	-133 364	
Makstud dividendid	-155 370	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-41 301	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-570 251	-373 578	
Kokku rahavood	158 128	150 806	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	283 925	133 119	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	158 128	150 806	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	442 053	283 925	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556		14 767	17 323
Aruandeaasta kasum (kahjum)			181 904	181 904
31.12.2011	2 556		196 671	199 227
Aruandeaasta kasum (kahjum)			466 341	466 341
Makstud dividendid			-155 370	-155 370
Muutused reservides		256	-256	0
31.12.2012	2 556	256	507 386	510 198

2012. aastal moodustatud kohustuslik reservkapital 256 EUR jaotamata kasumi arvelt.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ODIL Eesti OÜ 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.

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

Aruandeperiood on 01.01.2012-31.12.2012.

Finantsvarad

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2012 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

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. Lootusetuid nõudeid bilansis ei ole.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi. Varude kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärasest äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum.

Olulise printsiibi lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikele elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

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 kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmed	3-10
Muu põhivara, mööbel	5-10
Arvutid ja arvutisüsteemid	5-7
Immateriaalne põhivara	3

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korregeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole

üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele. Seotud osapoolte näideteks on:

(a) Emaettevõtte (ning emettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);

(b) Tütarettevõtte;

(c) Sidusettevõtte;

(d) Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (näit. emettevõtte ülejäänud tütarettevõtted);

(e) Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud,

välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolulistele otsustele;

(f) Punktis (e) kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed,

kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

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.

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

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäära.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	14 486	3 502
Arvelduskontod	387 229	222 885
Tähtajalised hoiused	40 338	40 338
Deposiit	40 338	40 338
Raha teel	0	17 200
Kokku raha	442 053	283 925

Deposiidi real kajastatakse Nordea Panga Läti filiaali deposiitkontol olevat summat, mis on Solarise kapitalirendi jaoks vajaliku panga garantii tagatis. (Lisa 8)

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	6 862	6 862			
Ostjatelt laekumata arved	6 862	6 862			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	366	366			4
Muud nõuded	130 988	130 988			18
Laenunõuded	130 000	130 000			18
Intressinõuded	988	988			
Ettemaksed	756	756			
Tulevaste perioodide kulud	756	756			
Ettemaks aktsiisideposiit	148	148			
Ettemaks muu	15	15			
Kokku nõuded ja ettemaksed	139 135	139 135			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	12 482	12 482			
Ostjatelt laekumata arved	12 482	12 482			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	340	340			4
Muud nõuded	40 000	40 000			
Laenunõuded	40 000	40 000			
Ettemaksed	585	585			
Tulevaste perioodide kulud	585	585			
Ettemakstud teenus	19	19			
Ettemaks aktsiisideposiit	511	511			
Kokku nõuded ja ettemaksed	53 937	53 937			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		175		73
Käibemaks	366	36 671	340	34 161
Üksikisiku tulumaks		18 695		16 219
Sotsiaalmaks		40 074		35 708
Kohustuslik kogumispension		1 904		1 421
Töötuskindlustusmaksed		4 303		4 487
Aktsiisimaks		251		241
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad				8 795
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	366	102 073	340	101 105

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	36 411	32 283
Laos olev inventar	23 166	16 721
Laos olev taara	2 580	3 065
Laos olevad majapidamiskaubad	4 922	3 945
Kokku varud	67 079	56 014

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	26 966	313 517	340 483	1 763 609	2 104 092
Akumuleeritud kulum	-4 929	-36 539	-41 468	-191 420	-232 888
Jääkmaksumus	22 037	276 978	299 015	1 572 189	1 871 204
Ostud ja parendused		375	375	2 332	2 707
Amortisatsioonikulu	-4 304	-33 890	-38 194	-177 690	-215 884
31.12.2011					
Soetusmaksumus	26 966	313 892	340 858	1 765 941	2 106 799
Akumuleeritud kulum	-9 233	-70 429	-79 662	-369 110	-448 772
Jääkmaksumus	17 733	243 463	261 196	1 396 831	1 658 027
Ostud ja parendused		2 549	2 549	4 519	7 068
Amortisatsioonikulu	-4 304	-34 336	-38 640	-179 093	-217 733
31.12.2012					
Soetusmaksumus	26 966	316 441	343 407	1 770 460	2 113 867
Akumuleeritud kulum	-13 537	-104 765	-118 302	-548 203	-666 505
Jääkmaksumus	13 429	211 676	225 105	1 222 257	1 447 362

Kapitalirendi tingimustel soetatud põhivara eest on 2012. aastal tasutud 260152 eurot (lisa 8).
Kapitalirendi tingimustel soetatud investeeringud:

Arvutid ja süsteemid: 19037
Seadmed: 309886
Muu materiaalne põhivara: 1668452
Kokku: 1997375

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2010		
Soetusmaksumus	946	946
Akumuleeritud kulum	-342	-342
Jääkmaksumus	604	604
Amortisatsioonikulu	-316	-316
31.12.2011		
Soetusmaksumus	946	946
Akumuleeritud kulum	-658	-658
Jääkmaksumus	288	288
Amortisatsioonikulu	-288	-288
31.12.2012		
Soetusmaksumus	946	946
Akumuleeritud kulum	-946	-946
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Solarise kapitalirent	1 275 206	281 743	993 463		8	euro	12.2016
Kapitalirendikohustused kokku	1 275 206	281 743	993 463				
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Solarise kapitalirent	1 535 358	260 152	1 275 206		8	euro	12.2016
Kapitalirendikohustused kokku	1 535 358	260 152	1 275 206				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011

Masinad ja seadmed	219 161	254 672
Muu materiaalne põhivara	1 153 999	1 320 850
Kokku	1 373 160	1 575 522

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	185 513	176 140
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	166 193	141 669
1-5 aasta jooksul	664 772	566 676
Üle 5 aasta	290 838	522 500

Ruumide kasutamise kohta on sõlmitud rendileping Solarise Keskusega.

Üüriperioodi pikkuseks on 10 aastat ja alguskuupäev on 09.10.2009.

Üürimakse moodustab 5% ODIL Eesti OÜ äritegevuse netokäibest. Kuu netokäibed arvutatakse kuude lõikes eraldi 0,5 päeva täpsusega ja leitakse üüripinna ruutmeetri hind ühes kalendrikuus. Miinimumüüri suurus on 9 euri iga üüripinna ruutmeetri kohta kalendrikuus.

2012. aasta augustist laiendatud bistrood ja seoses sellega ka kuu üüritasu tõus 1250 eurot.

Tulevaste perioodide rendikulu on arvestatud miinimumüüri alusel.

Töötajate riietusruumi kappide eest on samuti rendikulu, 601 eurot kuus, alates novembrist 703 eurot kuus.

Tulevaste perioodide rendikulu on arvestatud kuupäevani, mil lõpeb ruumide rendileping Solarise Keskusega.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	140 989	140 989			11
Võlad töövõtjatele	66 502	66 502			12
Maksuvõlad	102 073	102 073			4
Muud võlad	328	328			
Muud viitvõlad	328	328			
Saadud ettemaksed	333	333			
Muud saadud ettemaksed	333	333			
Kokku võlad ja ettemaksed	310 225	310 225			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	116 510	116 510			11
Võlad töövõtjatele	64 111	64 111			12
Maksuvõlad	101 105	101 105			4
Muud võlad	35 875	35 875			
Muud viitvõlad	35 875	35 875			
Saadud ettemaksed	5	5			
Muud saadud ettemaksed	5	5			
Kokku võlad ja ettemaksed	317 606	317 606			

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele - Eesti	106 073	94 321
Võlad tarnijatele - Läti	1 384	1 750
Võlad seotud osapooltele	33 532	20 439
Kokku võlad tarnijatele	140 989	116 510

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	47 913	44 092
Puhkusetasude kohustus	18 589	20 019
Kokku võlad töövõtjatele	66 502	64 111

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 558 423	3 379 999
Läti	0	562
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 558 423	3 380 561
Kokku müügitulu	3 558 423	3 380 561
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustamine, bistroo	3 558 423	3 379 999
Reklaamiteenuse vahendamine	0	562
Kokku müügitulu	3 558 423	3 380 561

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	976 391	989 369
Energia	79 305	69 231
Elektrienergia	62 334	54 946
Soojusenergia	16 971	14 285
Üür ja rent	227 203	219 378
Majapidamistarbed, väikevahendid	93 660	84 909
Veekulud	38 274	34 329
Muud	66 216	56 799
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 481 049	1 454 015

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	730 318	731 673
Sotsiaalmaksud	251 215	251 457
Kokku tööjõukulud	981 533	983 130
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	88	87

Lisa 17 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	400 835	155 370
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	106 551	41 301
Kokku tingimuslikud kohustused	507 386	196 671

Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2012 moodustas 507386 eurot.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljavõtmisel dividendidena on 106551 eurot, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 400835 eurot.

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Restaurant Investments SIA		
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Läti Vabariik		
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	LIDO SIA		
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Läti Vabariik		
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused			
	2012	2011	
Arvestatud tasu	44 894	89 683	

Ettevõtte on asutatud eraisiku poolt 20.07.2009. Aastaruande koostamise hetkel on ettevõtte 100% omanikuks Restaurant Investments SIA.

Seotud osapooled:

LIDO Latvia SIA - ODIL Eesti OÜ omaniku nimi kuni oktoober 2011a.

Restaurant Investments SIA - ODIL Eesti OÜ omaniku nimi alates oktoober 2011.a.

Chiltera Limited - LIDO Latvia SIA omanik

2011. aastal toimunud tehingud seotud osapooltega on kajastatud järgnevalt:

LIDO SIA

Müük: 562 EUR

Ost: 319252 EUR

2012. aastal toimunud tehingud seotud osapooltega on kajastatud järgnevalt:

LIDO SIA

Ost: 184690 EUR

Restaurant Investments SIA

Ost: 33136 EUR

2011. aasta saldod seotud osapooltega:

LIDO SIA

Nõue: 562 EUR

Kohustus kokku: 20439 EUR

Tasumata arved: 19260 EUR

Tagastamata taara: 1179 EUR

2012. aasta saldod seotud osapooltega:

LIDO SIA

Kohustus kokku: 33532 EUR

Tasumata arved: 33532 EUR

Emaettevõttega seotud isikutele antud 2012. aastal lühiajalist laenu 130000 eurot.



22. 03. 2013

Rödl & Partner Audit OÜ

Audit
Raamatupidamine
Maksukonsultatsioonid

Roosikrantsi 2
10119 Tallinn
Telefon +372 / 6 805 620
Telefaks +372 / 6 805 621
e-mail tallinn@roedl.ee
www.roedl.ee

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

ODIL Eesti OÜ osanikule

Oleme auditeerinud ODIL Eesti OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustused

Meie kohustus on avaldada meie auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditi arvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ODIL Eesti OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

22. märtsil 2013, Tallinn



Mart Nõmper
Juhatuse liige, vandeaudiitor
vandeaudiitori nr 499
Rödl & Partner Audit OÜ
Audiitorühingu tegevusluba nr. 2

Rödl & Partner International:

Saksamaa, Ameerika Ühendriigid, Araabia Ühendemiraadid, Austria, Bosnia ja Hertsegoviina, Brasiilia, Bulgaaria, Hiina RV, Hispaania, Hongkong, Horvaatia, India, Indoneesia, Itaalia, Kasahstan, Leedu, Lõuna-Aafrika, Läti, Moldova, Poola, Prantsusmaa, Rootsi, Rumeenia, Singapur, Slovakkia, Sloveenia, Suurbritannia, Šveits, Tai, Tšehhi, Türgi, Ukraina, Ungari, Valgevene, Venemaa, Vietnam

IBAN: EE37 3300 3325 0275 0005
BIC: FORE EE2X
Danske Bank A/S Eesti filiaal
Äriregistri kood: 10585817

Aruande elektroonilised kinnitused

ODIL Eesti OÜ (registrikood: 11692359) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Merike Tammesson	Sisestaja	26.03.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 045
Aruandeaasta kasum (kahjum)	466 341
Kokku	507 386
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	507 386
Kokku	507 386

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	3558423	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6093364
Faks	+372 6093360
Mobiiltelefon	+372 5089490
E-posti aadress	merike@auditpartner.ee
E-posti aadress	vilve.tuulmets@lido.ee
Veebilehe aadress	www.lido.ee