

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Toidumaania OÜ

registrikood: 11881179

tänava/talu nimi, Kagu 21-3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11213

telefon: +372 51923141

e-posti aadress: georg.vimberg@mail.ee, toidumaania@gmail.com

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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Toidumaania on asutatud 25.jaanuaril 2010.aastal eesmärgiga pakkuda toitlustusteenust. Selleks sõlmiti osaühinguga Robinson Restoranid frantsiisileping kaubamärgi "Peetri Pizza" kasutamiseks. Ruumid renditi AS ABC Supermarketsilt aadressil Vabaduse pst. 54B, Tallinn. Pärast vajalikke ümberehitustöid avati müügipunkt 29.aprillil 2010.a.

2013.aastal avanes võimalus avada Tööstuse t. 47a teine müügipunkt. Pärast vajalikke remonditöid avati müügipunkt 6.juunil 2013.a.

2013.aasta müügitulu oli 193 254 eurot, tegevuskulud olid kokku 191 616 eurot. Ettevõtte jõudis 1 450 euroga kasumisse vaatamata erakorralistele kuludele seoses uue müügipunkti avamisega.

2012.aasta müügitulu oli 113 100 eurot ning tegevuskulud olid 98 519 eurot, kasum oli 15 295 eurot.

	2012.a.	2013.a.
Müügitulukus %	13,52	0,75
Varade puhastulukus %	37,38	0,79
Tegevustulukus (Profit margin) %	13,52	0,75
Ettevõtte aktive tulukus %	37,38	2,79
Omakapitali tulukus %	85,45	7,49

2011.aastaks oli plaanis avada veel üks müügipunkt Tallinnas Nõmme tee 82a - selleks oli juba alustatud vastavad ehitustööd, mis oli plaanis lõpetada 2011. a.augusti lõpuks-septembri alguseks. Nimetatud müügipunkti sisustamiseks inventariga sai ettevõtte AS SEB Pangast Kredexi käendusega laenu. Kahjuks ei ole ettevõtte saanud Tallinna Linnaplaneerimise ametist kasutus- ja müügiluba müügipunkti avamiseks. Vaidlus nende lubade üle on käesolevaks ajaks jõudnud kohtusse ja ei ole veel lahendust leidnud. Seetõttu on ka nimetatud müügipunkti ehituskulud endiselt lõpetamata ehitusena arvel.

2012.aastal töötas ettevõttes kokku 4 inimest, kellest 2 osalise tööajaga. Töötasudeks maksti töötajatele kokku 8 934 eurot. Ettevõtte juhtkonnale tasu ei makstud. 2013.a. kasvas töötajate arv kuni 6 inimeseni , kellele maksti töötasudeks kokku 25 567 eurot. Juhatuse liikmele maksti tasuna kokku 3 520 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 030	13 680	2
Nõuded ja ettemaksed	2 570	747	3, 5
Varud	6 191	843	4
Kokku käibevara	19 791	15 270	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	32 251	25 669	6
Kokku põhivara	32 251	25 669	
Kokku varad	52 042	40 939	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	16 148	16 475	7
Võlad ja ettemaksed	16 545	6 565	5, 8, 9
Kokku lühiajalised kohustused	32 693	23 040	
Kokku kohustused	32 693	23 040	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 087	48	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 450	15 295	
Kokku omakapital	19 349	17 899	
Kokku kohustused ja omakapital	52 042	40 939	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	193 254	113 100	11
Muud äritulud	0	1 095	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-88 701	-51 904	12
Mitmesugused tegevuskulud	-61 052	-33 330	13
Tööjõukulud	-40 414	-12 138	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 442	-1 055	6
Muud ärikulud	-7	-92	
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 638	15 676	
Intressikulud	-188	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 450	15 676	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 450	15 676	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 638	15 676	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 442	1 055	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	1 041	
Kokku korrigeerimised	1 442	2 096	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 823	217	
Varude muutus	-5 348	-369	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9 980	2 114	
Kokku rahavood äritegevusest	5 889	19 734	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 023	-1 000	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	3 917	
Laekunud intressid	0	1	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 023	2 918	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	5 000	0	7
Saadud laenude tagasimaksed	-5 327	-10 200	
Makstud intressid	-189	-381	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-516	-10 581	
Kokku rahavood	-2 650	12 071	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 680	1 609	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 650	12 071	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 030	13 680	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556		48	2 604
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556		48	2 604
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 295	15 295
31.12.2012	2 556		15 343	17 899
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 556		15 343	17 899
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 450	1 450
Muutused reservides		256	-256	0
31.12.2013	2 556	256	16 537	19 349

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Majandustehingute kirjendamisel ja kajastamisel on lähtutud Eesti heast raamatupidamistavast. Majandustehinguid kajastatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

OÜ Toidumaania kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud valuutakursid tehingu toimumise päeval. Valuutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused 31.12.2013.a. on ümber hinnatud eurodesse Eesti Panga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tuluna või kuluna.

Varud

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb omahinnast. Varude ja põhivarade hindamise aluseks on füüsiline inventuur, mille eesmärgiks on fikseerida vara kogus, kvaliteet ja kasutusiga. Laos oleva kauba inventuurid toimuvad iga kuu lõpus. Bilansis on kajastatud varud soetusmaksumuses ning nende kulukskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega alates 320 eurot ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutusele võtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseerimisel kasutatavad amortisatsiooninormid määratakse kindlaks juhatuse poolt vastavalt konkreetse vara planeeritavale kasutuseale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320 eurot

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	11 030	13 680

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	441	441	
Ostjatelt laekumata arved	441	441	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	21	21	5
Ettemaksed	53	53	
Tulevaste perioodide kulud	53	53	
Makstud tagatisraha	2 055	2 055	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 570	2 570	

	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	173	173	
Ostjatelt laekumata arved	173	173	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	21	21	5
Ettemaksed	16	16	
Tulevaste perioodide kulud	16	16	
Makstud tagatisraha	537	537	
Kokku nõuded ja ettemaksed	747	747	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	5 110	653
Müügiks ostetud kaubad	1 081	190
Kokku varud	6 191	843

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		186		473
Üksikisiku tulumaks		478		79
Erisoodustuse tulumaks				35
Sotsiaalmaks		1 241		324
Kohustuslik kogumispension		69		13
Töötuskindlustusmaksed		96		29
Intress				1
Ettemaksukonto jääk	21		21	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	21	2 070	21	954

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2011							
Soetusmaksumus	9 590	2 996	7 722	10 718	3 057	6 591	29 956
Akumuleeritud kulum	-671	-122	-340	-462	-278		-1 411
Jääkmaksumus	8 919	2 874	7 382	10 256	2 779	6 591	28 545
Ostud ja parendused			1 000	1 000			1 000
Muud ostud ja parendused			1 000	1 000			1 000
Amortisatsioonikulu	-384	-53	-466	-519	-152		-1 055
Müügid		-2 821		-2 821			-2 821
31.12.2012							
Soetusmaksumus	9 590	0	8 722	8 722	3 057	6 591	27 960
Akumuleeritud kulum	-1 055	0	-806	-806	-430		-2 291
Jääkmaksumus	8 535	0	7 916	7 916	2 627	6 591	25 669
Ostud ja parendused			7 599	7 599	425		8 024
Amortisatsioonikulu	-384		-877	-877	-181		-1 442
31.12.2013							
Soetusmaksumus	9 590		16 321	16 321	3 482	6 591	35 984
Akumuleeritud kulum	-1 439		-1 683	-1 683	-611		-3 733
Jääkmaksumus	8 151		14 638	14 638	2 871	6 591	32 251

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed		3 917
Transpordivahendid		3 917
Kokku		3 917

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omaniku laen	13 810	13 810					
SEB Pank laenuleping nr.2013012899	2 338	2 338			6 kuu euribor+4,35%	euro	12.05.2014.a.
Lühiajalised laenud kokku	16 148	16 148					
Laenukohustused kokku	16 148	16 148					
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omaniku laen	13 810	13 810					
SEB Pank laenulep. nr.2011014530	2 665	2 665			6kuu EURIBOR+7%aastas	euro	16.09.2013
Lühiajalised laenud kokku	16 475	16 475					
Laenukohustused kokku	16 475	16 475					

Ettevõtte käivitamiseks tehtud investeeringute katteks andis omanik lühiajalist intressita laenu.

16.juulil 2011.a.sõlmis OÜ Toidumaania AS SEB Pangaga laenulepingu nr.2011014530, mida käendas Georg Vimberg ning tagas Krediidid ja Ekspordi garanteerimise sihtasutus KredEx 9747 euro laenamise kohta uute seadmete ostuks intressiga 6 kuu EURIBOR + 7,0 % aastas. Tegelikult kasutati antud summast ära 7000 euro. Laenu tagasimaksmise tähtaeg oli 16.09.2013.a. ja laen sai tähtaegselt tagasi makstud.

13.05.2013.a.saadi uue müügipunkti põhivarade soetamise finantseerimiseks SEB Pangast laenu kokku 5000 eurot (laenuleping nr.2013012899)intressiga 6 kuu EURIBOR + 4,35 % aastas, mida käendas samuti Georg Vimberg ning tagas Sihtasutus KredEx. Laenu tagasimakse tähtaeg on 12.05.2014. Aastaruande koostamise ajaks on ka see laen tagasi makstud.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	7 353	7 353			
Võlad töövõtjatele	3 767	3 767			9
Maksuvõlad	2 070	2 070			5
Muud võlad	3 355	3 355			
Muud viitvõlad	3 355	3 355			
Kokku võlad ja ettemaksed	16 545	16 545			

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 363	3 363			
Võlad töövõtjatele	1 156	1 156			9
Maksuvõlad	954	954			5
Muud võlad	1 092	1 092			
Muud viitvõlad	1 092	1 092			
Kokku võlad ja ettemaksed	6 565	6 565			

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	3 767	1 549
Puhkusetasude kohustus	2 002	699
Kokku võlad töövõtjatele	5 769	2 248

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	400	400

Seisuga 31.12.2013.a. ei ole ettevõtte veel läbi viinud osakapitali konverteerimist eurodesse.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	193 254	113 100
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	193 254	113 100
Kokku müügitulu	193 254	113 100
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Restoranid jm.toitlustuskohad (56101)	193 254	113 100
Kokku müügitulu	193 254	113 100

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	80 103	47 633
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	8 598	4 271
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	88 701	51 904

2013.a. 6.juunil avas OÜ Toidumaania lisaks Vabaduse pst. 54b uue müügipunkti aadressil Tööstuse 47a.Seoses sellega on tõusnud ka kulutused toorainele ja samuti müüdud kaupadele.

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	10 063	5 369
Energia	7 305	5 438
Elektrienergia	6 209	4 087
Soojusenergia	1 096	826
Kütus	0	525
Mitmesugused bürookulud	4 345	2 665
Lähetuskulud	259	0
Frantsiisilepingu tasu	9 140	5 718
Remondikulud	6 321	0
Muud	23 619	14 140
Kokku mitmesugused tegevuskulud	61 052	33 330

2013.aastal avanes võimalus avada teine müügipunkt Tööstuse t.47a. Ruumide ümberehitus müügipunkti avamiseks lõppesid juuni alguses ning uus punkt avati 6.juunil. See tõi endaga kaasa küll müügitulu suurenemise , aga ühtlasi ka peaaegu kõigi kulude suurenemise ning erakorralised remondikulud.

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	30 064	8 934
Sotsiaalmaksud	10 350	3 205
Kokku tööjõukulud	40 414	12 139
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	3

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	3 520	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2014

Toidumaania OÜ (registrikood: 11881179) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GEORG VIMBERG	Juhatuse liige	18.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 087
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 450
Kokku	16 537
Jaotamine	
Kokku	16 537

Juhatus teeb ettepaneku jätta kasum summas 16 537 eurot esialgu jaotamata ettevõtte kasutusse investeeringuteks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toidlustuskohad	56101	193254	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Georg Vimberg	38203170301		40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 51923141
E-posti aadress	toidumaania@gmail.com
E-posti aadress	georg.vimberg@mail.ee