

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2011

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**ärinimi:** CLAYHILLS OÜ

**registrikood:** 11900190

**tänavanimi, maja number:** Kännu 28a

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihtnumber:** 13418

**telefon:** +372 55916332

**e-posti aadress:** martin@clayhills.ee

**veebilehe aadress:** www.clayhills.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 Materiaalne põhivara                 | 11 |
| Lisa 6 Immateriaalne põhivara               | 12 |
| Lisa 7 Laenukohustused                      | 12 |
| Lisa 8 Võlad ja ettemaksed                  | 13 |
| Lisa 9 Osakapital                           | 13 |
| Lisa 10 Müügitulu                           | 13 |
| Lisa 11 Muud äritulud                       | 13 |
| Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 14 |
| Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud           | 14 |
| Lisa 14 Tööjõukulud                         | 14 |
| Lisa 15 Muud ärikulud                       | 15 |
| Lisa 16 Finantstulud ja -kulud              | 15 |
| Lisa 17 Seotud osapooled                    | 15 |

## Tegevusaruanne

Clayhills OÜ registreeriti Harju Maakohtu Registriosakonnas 25. veebruaril 2010. aastal.

Clayhills OÜ on gastropubi Tallinna vanalinna südames. Gastropubis pakutakse nii a'la carte kui baarimenüüd.

Kõik toidud valmistatakse värsket, peamiselt kohalikust ja vastaval aastaajal kättesaadavast toorainest.

Firma müügitulu 2011. aastal oli 558 141 eurot, kasumit teeniti 132 102 eurot

Makstud töötasude summa 2011. aastal oli 72 717 krooni, nii täisaja kui ka osalise tööajaga töötajate keskmine arv majandusaastal oli 14. Juhatusel liikmetele makstud tasud moodustasid 1 266 eurot.

| Peamised finantssuhtarvud                       | Valem                                                                          | 2011.a  | 2010.a  |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| Müügitulu (eurodes)                             |                                                                                | 558,141 | 332,896 |
| Puhaskasum (-kahjum) (eurodes)                  |                                                                                | 132,102 | 29,826  |
| Käibe kasv (-kahanemine) (%)                    | (Aruandeaasta müügitulu-eelmise aasta müügitulu) /elmise aasta müügitulu * 100 | 67.66%  | -       |
| Puhasrentaablus (%)                             | Puhaskasum /müügitulu*100                                                      | 23.67%  | 8.96%   |
| Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) | Käibevara / lühiajalised kohustused                                            | 7.54    | 4.39    |
| ROA (%) ehk Varade rentaablus (%)               | Puhaskasum/varad kokku*100                                                     | 65.85%  | 29.97%  |
| ROE (%) ehk Omakapitali rentaablus (%)          | Puhaskasum/omakapital kokku*100                                                | 80.31%  | 92.10%  |

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011     | 31.12.2010    | Lisa nr |
|----------------------------------------------|----------------|---------------|---------|
| Varad                                        |                |               |         |
| Käibevara                                    |                |               |         |
| Raha                                         | 65 170         | 1 655         | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 67 821         | 25 144        |         |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>132 991</b> | <b>26 799</b> |         |
| Põhivara                                     |                |               |         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 23 967         | 23 967        |         |
| Materiaalne põhivara                         | 42 451         | 47 407        | 5       |
| Immateriaalne põhivara                       | 1 201          | 1 345         | 6       |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>67 619</b>  | <b>72 719</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>200 610</b> | <b>99 518</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |                |               |         |
| Kohustused                                   |                |               |         |
| Lühiajalised kohustused                      |                |               |         |
| Laenukohustused                              | 18 477         | 0             | 7       |
| Võlad ja ettemaksed                          | 17 645         | 6 100         | 8       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>36 122</b>  | <b>6 100</b>  |         |
| Pikaajalised kohustused                      |                |               |         |
| Laenukohustused                              | 0              | 61 036        | 7       |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>         | <b>0</b>       | <b>61 036</b> |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>36 122</b>  | <b>67 136</b> |         |
| Omakapital                                   |                |               |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556          | 2 556         | 9       |
| Registreerimata osakapital                   | 4              | 0             |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 29 826         | 0             |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 132 102        | 29 826        |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>164 488</b> | <b>32 382</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>200 610</b> | <b>99 518</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2011           | 25.02.2010 -<br>31.12.2010 | Lisa nr |
|---------------------------------------------|----------------|----------------------------|---------|
| Müügitulu                                   | 558 141        | 332 896                    | 10      |
| Muud äritulud                               | 7              | 0                          | 11      |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -153 124       | -100 776                   | 12      |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -166 703       | -125 630                   | 13      |
| Tööjõukulud                                 | -98 534        | -71 602                    | 14      |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -6 940         | -4 453                     | 5,6     |
| Muud ärikulud                               | -786           | -613                       | 15      |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>132 061</b> | <b>29 822</b>              |         |
| Finantstulud ja -kulud                      | 41             | 4                          | 16      |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>132 102</b> | <b>29 826</b>              |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>132 102</b> | <b>29 826</b>              |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                          | 2011           | 25.02.2010 -<br>31.12.2010 | Lisa nr  |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------------------|----------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                            |                |                            |          |
| Ärikasum (kahjum)                                        | 132 061        | 29 822                     |          |
| <b>Korrigeerimised</b>                                   |                |                            |          |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 6 940          | 4 453                      | 5,6      |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>6 940</b>   | <b>4 453</b>               |          |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | -42 676        | -49 112                    |          |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | 11 545         | 6 100                      |          |
| Laekunud intressid                                       | 41             | 4                          |          |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>107 911</b> | <b>-8 733</b>              |          |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                  |                |                            |          |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -1 841         | -53 204                    | 5        |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>-1 841</b>  | <b>-53 204</b>             |          |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>                 |                |                            |          |
| Saadud laenud                                            | 0              | 61 036                     |          |
| Saadud laenude tagasimaksed                              | -42 559        | 0                          |          |
| Muud laekumised finantseerimistegevusest                 | 4              | 0                          |          |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>-42 555</b> | <b>61 036</b>              |          |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>63 515</b>  | <b>-901</b>                |          |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>        | <b>1 655</b>   | <b>2 556</b>               | <b>2</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>63 515</b>  | <b>-901</b>                |          |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>          | <b>65 170</b>  | <b>1 655</b>               | <b>2</b> |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                                            |                             |                               |                             | Kokku   |
|--------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|---------|
|                                            | Osakapital<br>nimiväärtuses | Registreerimata<br>osakapital | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |         |
| <b>25.02.2010</b>                          | 2 556                       |                               | 0                           | 2 556   |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                | 0                           |                               | 29 826                      | 29 826  |
| <b>31.12.2010</b>                          | 2 556                       |                               | 29 826                      | 32 382  |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                | 0                           | 0                             | 132 102                     | 132 102 |
| Muutused muudest omanike<br>sissemaksetest | 0                           | 4                             | 0                           | 4       |
| <b>31.12.2011</b>                          | 2 556                       | 4                             | 161 928                     | 164 488 |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Clayhills OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti Eurodes.

#### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

#### Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

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

#### Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

#### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikulutusi kajastatakse kuluna nende toimumise momendil. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Immateriaalset vara (tarkvara) kajastatakse bilansis siis, kui vara on ettevõtte poolt kontrollitav, tema kasutamisest saadakse tulevikus majanduslikku kasu ning vara soetusmaksumus on usaldusväärselt mõõdetav. Omandatud immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Arvele võtmise järel kajastatakse immateriaalset vara selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Immateriaalse varana kajastatakse ostetud arvutitarkvara, mis ei ole seonduva riistvara lahutamatu osa. Arvutitarkvara arenduskulud kajastatakse immateriaalse varana, kui need on otseselt seotud selliste tarkvaraobjektide arendamisega, mis on eristatavad, ettevõtte poolt kontrollitavad ning mille kasutamisest saadakse tulevast majanduslikku kasu pikema aja kui ühe aasta jooksul.

#### Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

| Põhivara grupi nimi | Kasulik eluiga |
|---------------------|----------------|
| Masinad ja seadmed  | 5              |
| Muu inventar        | 10             |

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

#### Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud 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.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

#### Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt[, millest on võimalik maha arvata enne 1. jaanuari 2000 tasutud ettevõtte tulumaks vastava koefitsiendi alusel]. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

#### Seotud osapooled

Clayhills OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks omanikke, tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

#### Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2011    | 31.12.2010   |
|-------------------|---------------|--------------|
| Sularaha kassas   | 0             | 1            |
| Arvelduskontod    | 65 170        | 1 654        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>65 170</b> | <b>1 655</b> |

### Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                    | 31.12.2011    | 31.12.2010    | Lisa nr |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Nõuded ostjate vastu               | 16 224        | 1 150         |         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 12            | 0             | 4       |
| Muud nõuded                        | 23 967        | 23 967        |         |
| Deposiidid                         | 23 967        | 23 967        |         |
| Ettemaksed                         | 51 585        | 23 994        |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>91 788</b> | <b>49 111</b> |         |

### Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2011 |              | 31.12.2010 |              |
|-----------------------------------------------|------------|--------------|------------|--------------|
|                                               | Ettemaks   | Maksuvõlg    | Ettemaks   | Maksuvõlg    |
| Käibemaks                                     |            | 425          | 0          | 1 197        |
| Üksikisiku tulumaks                           |            | 1 344        |            |              |
| Sotsiaalmaks                                  |            | 2 697        |            |              |
| Kohustuslik kogumispension                    |            | 74           |            |              |
| Töötuskindlustusmaksed                        |            | 327          |            |              |
| Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad         |            | 969          | 0          | 110          |
| Ettemaksukonto jääk                           | 12         |              |            |              |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>12</b>  | <b>5 836</b> | <b>0</b>   | <b>1 307</b> |

## Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

|                     |                         |                    |                          | Kokku   |
|---------------------|-------------------------|--------------------|--------------------------|---------|
|                     | Muud masinad ja seadmed | Masinad ja seadmed | Muu materiaalne põhivara |         |
| <b>25.02.2010</b>   |                         |                    |                          |         |
| Soetusmaksumus      | 0                       |                    | 0                        | 0       |
| Akumuleeritud kulum | 0                       |                    | 0                        | 0       |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 0                       |                    | 0                        | 0       |
|                     |                         |                    |                          |         |
| Ostud ja parendused | 12 299                  | 12 299             | 39 465                   | 51 764  |
| Amortisatsioonikulu | -1 611                  | -1 611             | -2 746                   | -4 357  |
|                     |                         |                    |                          |         |
| <b>31.12.2010</b>   |                         |                    |                          |         |
| Soetusmaksumus      | 12 299                  | 12 299             | 39 465                   | 51 764  |
| Akumuleeritud kulum | -1 611                  | -1 611             | -2 746                   | -4 357  |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 10 688                  | 10 688             | 36 719                   | 47 407  |
|                     |                         |                    |                          |         |
| Ostud ja parendused | 1 133                   | 1 133              | 708                      | 1 841   |
| Amortisatsioonikulu | -2 695                  | -2 695             | -4 102                   | -6 797  |
|                     |                         |                    |                          |         |
| <b>31.12.2011</b>   |                         |                    |                          |         |
| Soetusmaksumus      | 13 432                  | 13 432             | 40 173                   | 53 605  |
| Akumuleeritud kulum | -4 306                  | -4 306             | -6 848                   | -11 154 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 9 126                   | 9 126              | 33 325                   | 42 451  |

## Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

|                     | Arvutitarkvara | Kokku |
|---------------------|----------------|-------|
| <b>25.02.2010</b>   |                |       |
| Soetusmaksumus      | 0              | 0     |
| Akumuleeritud kulum | 0              | 0     |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 0              | 0     |
|                     |                |       |
| Ostud ja parendused | 1 441          | 1 441 |
| Amortisatsioonikulu | -96            | -96   |
|                     |                |       |
| <b>31.12.2010</b>   |                |       |
| Soetusmaksumus      | 1 441          | 1 441 |
| Akumuleeritud kulum | -96            | -96   |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 1 345          | 1 345 |
|                     |                |       |
| Amortisatsioonikulu | -144           | -144  |
|                     |                |       |
| <b>31.12.2011</b>   |                |       |
| Soetusmaksumus      | 1 441          | 1 441 |
| Akumuleeritud kulum | -240           | -240  |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 1 201          | 1 201 |

## Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

|                                   | 31.12.2011 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|-----------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                   |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Lühiajalised laenud               |            |                                   |                     |             |
| Laen omanikelt                    | 18 477     | 18 477                            |                     |             |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b>  | 18 477     | 18 477                            |                     |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>      | 18 477     | 18 477                            |                     |             |
|                                   |            |                                   |                     |             |
|                                   | 31.12.2010 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|                                   |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Muud laenukohustused              |            |                                   |                     |             |
| Laen omanikelt                    | 61 036     | 0                                 | 61 036              | 0           |
| <b>Muud laenukohustused kokku</b> | 61 036     | 0                                 | 61 036              | 0           |
| <b>Laenukohustused kokku</b>      | 61 036     | 0                                 | 61 036              | 0           |

## Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2011    | 31.12.2010   | Lisa nr |
|----------------------------------|---------------|--------------|---------|
| Võlad tarnijatele                | 353           | 0            |         |
| Võlad töövõtjatele               | 1 266         | 0            |         |
| Maksuvõlad                       | 5 836         | 1 307        | 4       |
| Muud võlad                       | 10 190        | 0            |         |
| Saadud ettemaksed                | 0             | 4 793        |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>17 645</b> | <b>6 100</b> |         |

## Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

|                | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|----------------|------------|------------|
| Osakapital     | 2 556      | 2 556      |
| Osade arv (tk) | 40         | 40         |

## Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2011           | 25.02.2010 -<br>31.12.2010 |
|---------------------------------------------|----------------|----------------------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |                |                            |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |                |                            |
| Eesti                                       | 558 141        | 332 896                    |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>558 141</b> | <b>332 896</b>             |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>558 141</b> | <b>332 896</b>             |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |                |                            |
| Restoran                                    | 547 516        | 332 896                    |
| Rent                                        | 10 625         | 0                          |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>558 141</b> | <b>332 896</b>             |

## Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

|                            | 2011     | 25.02.2010 -<br>31.12.2010 |
|----------------------------|----------|----------------------------|
| Muud                       | 7        | 0                          |
| <b>Kokku muud äritulud</b> | <b>7</b> | <b>0</b>                   |

## Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

|                                                  | 2011           | 25.02.2010 -<br>31.12.2010 |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------------------|
| Tooraine ja materjal                             | 153 115        | 100 728                    |
| Transpordikulud                                  | 9              | 48                         |
| <b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>153 124</b> | <b>100 776</b>             |

## Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

|                                        | 2011           | 25.02.2010 -<br>31.12.2010 |
|----------------------------------------|----------------|----------------------------|
| Üür ja rent                            | 102 155        | 74 415                     |
| Mitmesugused bürookulud                | 5 525          | 5 220                      |
| Lähetuskulud                           | 806            | 338                        |
| Kommunaalkulud                         | 13 929         | 11 775                     |
| Ruumide hooldus ja remont              | 4 156          | 1 658                      |
| Reklaam                                | 7 785          | 3 458                      |
| Köögitarvikud ja väikevahendid         | 11 024         | 7 439                      |
| Baaritarvikud ja väikevahendid         | 6 763          | 5 937                      |
| Tööriided                              | 599            | 1 183                      |
| Seadmete hooldus ja remont             | 1 315          | 1 490                      |
| Värbamisteenus                         | 103            | 916                        |
| Panga teenustasud                      | 3 740          | 2 351                      |
| Konsultatsioonid, koolitused           | 1 654          | 4 576                      |
| Raamatupidamisteenus                   | 3 151          | 2 780                      |
| Varakindlustus                         | 421            | 466                        |
| Muud                                   | 3 577          | 1 628                      |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>166 703</b> | <b>125 630</b>             |

## Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

|                                                       | 2011          | 25.02.2010 -<br>31.12.2010 |
|-------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|
| Palgakulu                                             | 72 717        | 52 760                     |
| Sotsiaalmaksud                                        | 24 843        | 18 106                     |
| Töötuskindlustusmaksed                                | 974           | 736                        |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                              | <b>98 534</b> | <b>71 602</b>              |
| <b>Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale</b> | <b>14</b>     | <b>10</b>                  |

## Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

|                                | 2011       | 25.02.2010 -<br>31.12.2010 |
|--------------------------------|------------|----------------------------|
| Kahjum valuutakursi muutustest | 0          | 5                          |
| Trahvid, viivised ja hüvitised | 67         | 296                        |
| Esinduskulud                   | 636        | 300                        |
| Muud                           | 83         | 12                         |
| <b>Kokku muud ärikulud</b>     | <b>786</b> | <b>613</b>                 |

## Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

|                                     | 2011      | 25.02.2010 -<br>31.12.2010 |
|-------------------------------------|-----------|----------------------------|
| Intressitulud                       | 41        | 4                          |
| Intressitulu hoiustelt              | 41        | 4                          |
| <b>Kokku finantstulud ja -kulud</b> | <b>41</b> | <b>4</b>                   |

## Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                                                                                                         | 31.12.2011 |            | 31.12.2010 |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                                                                                                                         | Nõuded     | Kohustused | Nõuded     | Kohustused |
| Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 75 552     | 2 396      | 47 934     | 61 036     |

|                                                                                                                                                         | 2011   |        | 25.02.2010 - 31.12.2010 |        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|-------------------------|--------|
|                                                                                                                                                         | Ostud  | Müügid | Ostud                   | Müügid |
| Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 99 461 | 28 712 | 74 415                  | 0      |

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |       |                            |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------|----------------------------|
|                                                                               | 2011  | 25.02.2010 -<br>31.12.2010 |
| Arvestatud tasu                                                               | 1 266 | 0                          |

## Aruande digitaalallkirjad

CLAYHILLS OÜ (registrikood: 11900190) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| MARTIN MURRAY      | Juhatuse liige     | 18.05.2012           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2011     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 29 826         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 132 102        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>161 928</b> |
| Jaotamine                                                              |                |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 161 928        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>161 928</b> |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2011     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 29 826         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 132 102        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>161 928</b> |
| Jaotamine                                                              |                |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 161 928        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>161 928</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                           | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Restoranid jm toitlustuskohad                        | 56101      | 547516          | 98.10%      | Jah            |
| Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus | 68201      | 10625           | 1.90%       | Ei             |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja valuuta |
|----------------|-------------------------------------|-------------------|---------------------------|
| Moonika Aasna  | 48210086024                         | Eesti             | 12000 EEK                 |
| Martin Murray  | 36102020020                         |                   | 28000 EEK                 |

## Sidevahendid

| Liik              | Sisu                     |
|-------------------|--------------------------|
| Mobiiltelefon     | +372 55916332            |
| E-posti aadress   | mjm_properties@yahoo.com |
| Veebilehe aadress | www.clayhills.ee         |