

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Vinorama OÜ

registrikood: 11910461

tänava/talu nimi, Tatari 25 -103

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10118

e-posti aadress: info@vinorama.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 Tööjõukulud	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

Vinorama OÜ on 2010 aastal asutatud ning 100% eestimaisel kapitalil põhinev ettevõte, mille peamiseks tegevusalaks on alkoholsete jookide import ning hulgi- ja jaemüük. Põhiliselt keskendume veinide impordile Euroopast. Hetkel on meie peamisteks klientideks hotellid ja restoranid Tallinnas ja Tartus.

2012 aasta jaanuaris avasime esinduskaupluse Tallinna kesklinnas Tatari tänaval, et pakkuda tooteid ka eraisikutele.

Järgneval 2013.majandusaastal plaanime suurendada turuosa Tallinnas ja Tartus ning laiendada ka teistesse suurematesse Eesti linnadesse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	3 550	122
Nõuded ja ettemaksed	16 357	11 299
Varud	70 802	27 454
Kokku käibevara	90 709	38 875
Põhivara		
Materiaalne põhivara	27 334	25 843
Immateriaalne põhivara	309	441
Kokku põhivara	27 643	26 284
Kokku varad	118 352	65 159
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	90 865	47 186
Võlad ja ettemaksed	76 947	21 932
Kokku lühiajalised kohustused	167 812	69 118
Kokku kohustused	167 812	69 118
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 515	-2 567
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-45 501	-3 948
Kokku omakapital	-49 460	-3 959
Kokku kohustused ja omakapital	118 352	65 159

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	87 428	37 439
Muud äritulud	0	-47
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-62 161	-30 538
Mitmesugused tegevuskulud	-58 696	-10 441
Tööjõukulud	-4 793	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 252	-312
Muud ärikulud	-27	-49
Ärikasum (kahjum)	-45 501	-3 948
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-45 501	-3 948
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-45 501	-3 948

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-45 501	-3 948
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 252	312
Kokku korrigeerimised	7 252	312
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 058	-10 204
Varude muutus	-43 348	-15 048
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	55 015	18 630
Kokku rahavood äritegevusest	-31 640	-10 258
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 611	-25 519
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 611	-25 519
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	59 785	54 265
Saadud laenude tagasimaksed	-16 106	-18 530
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	43 679	35 735
Kokku rahavood	3 428	-42
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	122	164
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 428	-42
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 550	122

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	-2 567	-11
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-3 948	-3 948
31.12.2011	2 556	-6 515	-3 959
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-45 501	-45 501
31.12.2012	2 556	-52 016	-49 460

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Vinorama 2012. 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 juhised.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatus eurodes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud alljärgnevatest arvestuspõhimõtetest.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevuse kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 50 eurot. Varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 50 euro, kantakse kasutuselevõtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Määratud kasuliku elueaga immateriaalse vara mortisatsiooni arvestatakse lineaarselt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 50

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20
Masinad ja seadmed	5
Muu materiaalne põhivara	5
Muu immateriaalne põhivara	10

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	3 565	0
Sotsiaalmaksud	1 179	0
Pensionikulu	49	0
Kokku tööjõukulud	4 793	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	90 865	47 186

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 166	6 546	54 265	18 530
2011	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	427	2 601	59 785	16 106

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.10.2013

Vinorama OÜ (registrikood: 11910461) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER TIKK	Juhatuse liige	02.12.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 515
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-45 501
Kokku	-52 016
Katmine	
Tulevaste perioodide kasum	52 016
Kokku	52 016

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide jaemüük	47251	36317	41.54%	Jah
Alkoholjookide hulgimüük	46341	49361	56.46%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1750	2.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Fred Traks	37307240351		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@vinorama.ee