

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Pereköök

registrikood: 12063320

tänava/talu nimi, Võsu mnt 7a,
maja ja korteri number:

alevik: Haljala alevik

vald: Haljala vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 45301

telefon: +372 5108041

e-posti aadress: piret.paavo@mail.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Pereköök on eesti kapitalil põhinev ettevõte, kelle tegevusalaks on toitlustusteenuste pakkumine pubis ja üritustel Eesti Vabariigi piires. Osaühing kuulub ühele perekonnale ja osaühingul puuduvad tütaretevõtted. Osaühing asutati 2011.a veebruaris ja alustas oma majandustegevust 2011.aasta juunis. Aruandeaasta müügitulu oli 33670 eurot ja kasum 168 eurot.. Aasta keskmine töötajate arv oli üks (1). Arengu ja uurimisväljaminekuid ei olnud ja ei ole ka planeeritud alanud aastaks. Osaühing jätkab põhiliselt toitlustusteenuste osutamist ja kõrvalharuna kondiitrikaupade tootmist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	138	1 440	2
Nõuded ja ettemaksed	11 674	15	3
Varud	2 764	1 967	5
Kokku käibevara	14 576	3 422	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	8 506	10 305	6
Kokku põhivara	8 506	10 305	
Kokku varad	23 082	13 727	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 878	4 500	7
Võlad ja ettemaksed	12 397	2 986	8
Kokku lühiajalised kohustused	20 275	7 486	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	3 602	7
Kokku pikaajalised kohustused	0	3 602	
Kokku kohustused	20 275	11 088	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	139	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	168	139	
Kokku omakapital	2 807	2 639	
Kokku kohustused ja omakapital	23 082	13 727	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	21.02.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Müügitulu	33 670	20 165	9
Muud äritulud	6 262	7 518	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-28 173	-17 791	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 205	-2 325	
Tööjõukulud	-5 620	-6 576	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 206	-523	
Muud ärikulud	-206	-32	
Ärikasum (kahjum)	522	436	
Finantstulud ja -kulud	-354	-297	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	168	139	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	168	139	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	21.02.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	522	436	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 206	523	
Kokku korrigeerimised	2 206	523	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 659	-15	
Varude muutus	-797	-1 967	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9 411	2 986	
Makstud intressid	-354	-297	
Kokku rahavood äritegevusest	-671	1 666	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-407	-10 828	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-407	-10 828	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	4 250	10 400	
Saadud laenude tagasimaksed	-4 474	-2 298	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-224	10 602	
Kokku rahavood	-1 302	1 440	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 440	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 302	1 440	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	138	1 440	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
Emiteeritud osakapital	2 500	139	2 639
31.12.2011	2 500	139	2 639
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	168	168
31.12.2012	2 500	307	2 807

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Pereköök raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja vastavuses kehtestatud elektroonilise taksonoomia vormidele

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse aruannetes raha kassas ja panga arvelduskontodel.

Varud

Käibevara kantakse üldjuhul ostmisel kohe kuludesse. Bilansipäeval arvele jäävad varud on võetud arvele inventuuriaktiga. Varud on arvele võetud FIFO meetodil. Lõpetamata toodang on arvele võetud neto realiseerimismaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 300 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 300 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsiooni arvestatakse kord aasta lõpul või põhivara võõrandamisel ka aasta keskel.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised :

- Ehitised ja rajatised 3 – 8 %
- Masinad ja seadmed 10 – 25 %
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20 – 40 %

Põhivara väärtuse võimalikku langust hinnatakse vastavalt vajadusele bilansipäeva seisuga. Vara väärtus hinnatakse alla, kui vara bilansiline maksumus on suurem vara kaetavast maksumusest

Põhivara arvelevõtmise alampiir 300

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	13	1 415
Arvelduskontod	125	25
Nordea Pank AS	125	25
Kokku raha	138	1 440

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Ettemaksed	11 674	11 674		
Tulevaste perioodide kulud	11 674	11 674		
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 674	11 674		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Ettemaksed	15	15		
Muud makstud ettemaksed	15	15		
Kokku nõuded ja ettemaksed	15	15		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	505	223
Üksikisiku tulumaks	113	273
Erisoodustuse tulumaks	20	0
Sotsiaalmaks	751	382
Kohustuslik kogumispension	18	45
Töötuskindlustusmaksed	44	92
Intress	37	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 488	1 015

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	2 764	1 967
Kokku varud	2 764	1 967

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	7 400	7 400	3 428	10 828
Muud ostud ja parendused	7 400	7 400	3 428	10 828
Amortisatsioonikulu	-123	-123	-400	-523
31.12.2011				
Soetusmaksumus	7 400	7 400	3 428	10 828
Akumuleeritud kulum	-123	-123	-400	-523
Jääkmaksumus	7 277	7 277	3 028	10 305
Ostud ja parendused			407	407
Amortisatsioonikulu	-1 480	-1 480	-726	-2 206
31.12.2012				
Soetusmaksumus	7 400	7 400	3 835	11 235
Akumuleeritud kulum	-1 603	-1 603	-1 126	-2 729
Jääkmaksumus	5 797	5 797	2 709	8 506

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Nordea Pank AS	3 628	3 628		
Lühiajalised laenud kokku	3 628	3 628		
Muud laenukohustused				
Omanike laen	4 250	4 250		
Muud laenukohustused kokku	4 250	4 250		
Laenukohustused kokku	7 878	7 878		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Nordea Pank AS	6 702	4 500	2 202	
Pikaajalised laenud kokku	6 702	4 500	2 202	
Muud laenukohustused				
Omanike laen	1 400			1 400
Muud laenukohustused kokku	1 400			1 400
Laenukohustused kokku	8 102	4 500	2 202	1 400

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	10 701	10 701		
Võlad töövõtjatele	208	208		
Maksuvõlad	1 488	1 488		
Kokku võlad ja ettemaksed	12 397	12 397		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 961	1 961		
Maksuvõlad	1 015	1 015		
Muud võlad	10	10		
Muud viitvõlad	10	10		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 986	2 986		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	21.02.2011 - 31.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	33 670	20 165
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	33 670	20 165
Kokku müügitulu	33 670	20 165
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustamine toitlustuskohtades	33 670	20 165
Kokku müügitulu	33 670	20 165

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	21.02.2011 - 31.12.2011
Palgakulu	-3 717	-4 893
Sotsiaalmaksud	-1 903	-1 683
Kokku tööjõukulud	-5 620	-6 576
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	21.02.2011 - 31.12.2011
Intressikulud	-354	-297
Intressikulu laenudelt	-354	-297
Kokku finantstulud ja -kulud	-354	-297

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandeaastal osahingus puudusid tehingud seotud osapooltega.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2013

OÜ Pereköök (registrikood: 12063320) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PIRET PAAVO	Juhatuse liige	26.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	139
Aruandeaasta kasum (kahjum)	168
Kokku	307

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	33670	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Piret Paavo	47002055211	Võsu maantee 45a, Haljala alevik, Haljala vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	2500 EUR
Lauri Paavo	36906295229	Võsu maantee 45A, Haljala alevik, Haljala vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5108041
E-posti aadress	piret.paavo@mail.ee