

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Demades OÜ

registrikood: 12162446

tänava/talu nimi, Tammiku tee 2-7

maja ja korteri number:

alevik: Jüri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75301

telefon: +372 56212150, +372 55600861

e-posti aadress: andrusansip@hotmail.com, martinpol@hotmail.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 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Demades tegevus 2013 aastal seisnes toitlustusteenuse pakkumises. Ettevõtte müügitulu suuruseks kujunes 148 tuhat eurot ja kasumiks 4,2 tuhat eurot.

Majandusaastal tegeleti aktiivselt uute müügikohtade otsimise ja rajamisega. Seoses sellega vähenes kasum võrreldes eelmise aastaga. 2014. aastal jätkatakse võimaluste otsimist käibe suurendamiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 303	12 878	2
Nõuded ja ettemaksed	390	191	
Varud	4 293	1 614	3
Kokku käibevara	20 986	14 683	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	29 184	9 165	5
Kokku põhivara	29 184	9 165	
Kokku varad	50 170	23 848	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	9 191	10 324	7
Kokku lühiajalised kohustused	9 191	10 324	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	23 270	0	6
Kokku pikaajalised kohustused	23 270	0	
Kokku kohustused	32 461	10 324	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	11
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 024	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 185	11 024	
Kokku omakapital	17 709	13 524	
Kokku kohustused ja omakapital	50 170	23 848	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	148 055	91 909	12
Muud äritulud	123	40	
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	790	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-80 739	-51 251	13
Mitmesugused tegevuskulud	-26 514	-12 550	
Tööjõukulud	-33 706	-22 562	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 081	-1 563	
Muud ärikulud	-350	-2	
Kokku ärikasum (-kahjum)	4 578	4 021	
Intressikulud	-393	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 185	4 021	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 185	4 021	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 578	4 021	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 081	1 562	
Kokku korrigeerimised	3 081	1 562	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-199	-191	
Varude muutus	-2 678	-1 614	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 134	10 325	
Laekunud intressid	0	3	
Makstud intressid	-393	0	
Kokku rahavood äritegevusest	3 255	14 106	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-23 100	-10 727	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-23 100	-10 727	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	26 000	9 750	
Saadud laenude tagasimaksed	-2 730	-9 750	
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	6 999	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	2 500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	23 270	9 499	
Kokku rahavood	3 425	12 878	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 878	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 425	12 878	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 303	12 878	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		11 024	11 024
31.12.2012	2 500	11 024	13 524
Aruandeaasta kasum (kahjum)		4 185	4 185
31.12.2013	2 500	15 209	17 709

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Demades OÜ 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode ja kassa jääke.

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 soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse individuaalse hindamise meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 130 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 130 euro, kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

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. Hooldus- ja remondikulusid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 130

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	5
muu põhivara	10

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluv summas.

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimise puhul kasutatakse brutomeetodit.

Sihtfinantseerimise abil saadud või soetatud varasid kajastatakse bilansis analoogiliselt muudele sama tüüpi varadele. Saadud sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui on täidetud vastavad kriteeriumid - on sissenõutav ja võimalikud tingimused on täidetud.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	5 298	4 410
Arvelduskontod	11 005	8 468
Kokku raha	16 303	12 878

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	4 094	1 614
Müügiks ostetud kaubad	199	0
Kokku varud	4 293	1 614

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	817	1 263
Üksikisiku tulumaks	604	673
Erisoodustuse tulumaks	67	8
Sotsiaalmaks	1 680	1 911
Kohustuslik kogumispension	99	105
Töötuskindlustusmaksed	153	188
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 420	4 148

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011				
Soetusmaksumus	0	0		0
Akumuleeritud kulum	0	0		0
Jääkmaksumus	0	0		0
Ostud ja parendused	10 727	10 727		10 727
Amortisatsioonikulu	-1 562	-1 562		-1 562
31.12.2012				
Soetusmaksumus	10 727	10 727		10 727
Akumuleeritud kulum	-1 562	-1 562		-1 562
Jääkmaksumus	9 165	9 165		9 165
Ostud ja parendused	9 311	9 311	13 789	23 100
Amortisatsioonikulu	-2 743	-2 743	-338	-3 081
31.12.2013				
Soetusmaksumus	20 038	20 038	13 789	33 827
Akumuleeritud kulum	-4 305	-4 305	-338	-4 643
Jääkmaksumus	15 733	15 733	13 451	29 184

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Pangalaen	7 901		7 901		EUR	30.04.2016
Pangalaen	15 369		15 369		EUR	10.10.2017
Pikaajalised laenud kokku	23 270		23 270			
Laenukohustused kokku	23 270		23 270			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 735	2 735	0	0
Võlad töövõtjatele	2 689	2 689	0	0
Maksuvõlad	3 420	3 420	0	0
Muud võlad	347	347	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	9 191	9 191	0	0

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 194	2 194	0	0
Võlad töövõtjatele	3 612	3 612	0	0
Maksuvõlad	4 148	4 148	0	0
Muud võlad	370	370	0	0
Muud viitvõlad	370	370	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	10 324	10 324	0	0

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	2 059	2 266
Puhkusetasude kohustus	630	1 346
Kokku võlad töövõtjatele	2 689	3 612

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	12 015	8 709
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	3 194	2 315
Kokku tingimuslikud kohustused	15 209	11 024

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2013		2012	
	Saadud	Tagastatud	Saadud	Tagastatud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
EAS	0	0	6 999	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	0	0	6 999	0
Kokku sihtfinantseerimine	0	0	6 999	0

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	148 055	91 909
Kokku müügitulu	148 055	91 909
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustus	148 055	91 909
Kokku müügitulu	148 055	91 909

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	60 130	41 625
Energia	4 784	1 346
Elektrienergia	4 784	1 346
Üür ja rent	6 190	1 928
Muud	9 635	6 352
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	80 739	51 251

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	24 669	16 503
Sotsiaalmaksud	9 037	6 060
Kokku tööjõukulud	33 706	22 563
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2013	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	106

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2014

Demades OÜ (registrikood: 12162446) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN POLTIMÄE	Juhatuse liige	17.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 024
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 185
Kokku	15 209

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 024
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 185
Kokku	15 209

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	148055	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrus Ansip	39004204912		1250 EUR
Martin Poltimäe	39003140299		1250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55600861
Mobiiltelefon	+372 56212150
E-posti aadress	martinpol@hotmail.ee
E-posti aadress	andrusansip@hotmail.com