

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 16.09.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Demades OÜ

registrikood: 12162446

tänavanimi: Tammiku tee 2-7

maja ja korteri number:

alevik: Jüri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 9 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 10 Osakapital	11
Lisa 11 Müügitulu	11
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12

Tegevusaruanne

OÜ Demades asutati septembris 2011. Kuni 2012 aasta märtsini tegeleti äriplaanide koostamisega, sobilike tegutsemiskoha ja ruumide otsimisega ning äriplaani rahastamisvariantide leidmisega. Oma jõududega tehti enamus ehitustöid tegutsemiseks sobivates rendile võetud ruumides. Ettevõtte tegevuse alustamiseks saadi EAS-lt toetust 6 999 eurot põhivahendite soetamiseks.

OÜ Demades põhitegevus 2012 aastal seisnes toitlustusteenuse pakkumises. Ettevõtte tegevus kujunes plaanipäraselt ning müügitulu suuruseks kujunes 91 909 eurot ja kasumiks 11 024 eurot.

2013 aastal plaanib ettevõtte jätkata tegevust toitlustusteenuse pakkumisega ning plaanis on leida laienemisvõimalusi.

Majandusaastal ei ole juhatuse liikmetele makstud tasusid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	16.09.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 878	0	2
Nõuded ja ettemaksed	191	2 500	
Varud	1 614	0	4
Kokku käibevara	14 683	2 500	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	9 165	0	5
Kokku põhivara	9 165	0	
Kokku varad	23 848	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	10 324	0	6
Kokku lühiajalised kohustused	10 324	0	
Kokku kohustused	10 324	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	10
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 024	0	
Kokku omakapital	13 524	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	23 848	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	16.09.2011 - 31.12.2012	16.09.2011 - 16.09.2011	Lisa nr
Müügitulu	91 909	0	11
Muud äritulud	40	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-51 251	0	12
Mitmesugused tegevuskulud	-12 550	0	
Tööjõukulud	-22 562	0	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 563	0	
Muud ärikulud	-2	0	
Ärikasum (kahjum)	4 021	0	
Finantstulud ja -kulud	7 003	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 024	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 024	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	16.09.2011 - 31.12.2012	16.09.2011 - 16.09.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 021	0	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 562	0	
Kokku korrigeerimised	1 562	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-191	0	
Varude muutus	-1 614	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10 325	0	
Laekunud intressid	3	0	
Kokku rahavood äritegevusest	14 106	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 727	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 727	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	9 750	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-9 750	0	
Laekumised sihtfinantseerimisest	6 999	0	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	2 500	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	9 499	0	
Kokku rahavood	12 878	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 878	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 878	0	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
16.09.2011	2 500		2 500
16.09.2011	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		11 024	11 024
31.12.2012	2 500	11 024	13 524

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Demades OÜ 2012. 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 aastat

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 kuuluvas summas.

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimise puhul kasutatakse brutomeetodit.

Sihtfinantseerimise abil saadud või soetatud varasid kajastatakse bilansis analoogiliselt muudele sama tüüpi varadele. Saadud sihtfinantseerimise 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)

	31.12.2012	16.09.2011
Sularaha kassas	4 410	0
Arvelduskontod	8 468	0
Kokku raha	12 878	0

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	16.09.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 263	0
Üksikisiku tulumaks	673	0
Erisoodustuse tulumaks	8	0
Sotsiaalmaks	1 911	0
Kohustuslik kogumispension	105	0
Töötuskindlustusmaksed	188	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 148	0

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	16.09.2011
Tooraine ja materjal	1 614	0
Kokku varud	1 614	0

Majandusaastal ei ole toimunud varude allahindlusi.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
16.09.2011			
Soetusmaksumus	0	0	
Jääkmaksumus	0	0	
16.09.2011			
Jääkmaksumus	0	0	
Ostud ja parendused	10 727	10 727	10 727
Amortisatsioonikulu	-1 562	-1 562	-1 562
31.12.2012			
Jääkmaksumus	9 165	9 165	9 165

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	16.09.2011
Võlad tarnijatele	2 194	0
Võlad töövõtjatele	3 612	0
Maksuvõlad	4 148	0
Muud võlad	370	0
Kokku võlad ja ettemaksed	10 324	0

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	16.09.2011
Töötasude kohustus	2 266	0
Puhkusetasude kohustus	1 346	0
Kokku võlad töövõtjatele	3 612	0

Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	16.09.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	8 709	0
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	2 315	0
Kokku tingimuslikud kohustused	11 024	0

Lisa 9 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	Saadud	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
EAS	6 999	6 999
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	6 999	6 999
Kokku sihtfinantseerimine	6 999	6 999

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	16.09.2011
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2
Majandusaasta jooksul on osanikelt laekunud osade eest 2 500 eurot.		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	16.09.2011 - 31.12.2012	16.09.2011 - 16.09.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	91 909	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	91 909	0
Kokku müügitulu	91 909	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustus	91 909	0
Kokku müügitulu	91 909	0

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	16.09.2011 - 31.12.2012	16.09.2011 - 16.09.2011
Tooraine ja materjal	41 625	0
Energia	1 346	0
Elektrienergia	1 346	0
Muud	8 280	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	51 251	0

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	16.09.2011 - 31.12.2012	16.09.2011 - 16.09.2011
Palgakulu	16 503	0
Sotsiaalmaksud	6 060	0
Kokku tööjõukulud	22 563	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

Demades OÜ (registrikood: 12162446) 16.09.2011 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN POLTIMÄE	Juhatuse liige	01.07.2013
ANDRUS ANSIP	Juhatuse liige	01.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 024
Kokku	11 024

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 024
Kokku	11 024

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	91909	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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