

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Sillamäe Grill

registrikood: 12139430

tänavatalu nimi, Rumjantsevi 6-8
maja ja korteri number:

linn: Sillamäe linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 40232

telefon: +372 56624696

e-posti aadress: sh-ma@list.ru

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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Sillamäe Grill on kantud äriregistrisse 28.07. 2011 aastal kohustusega kanda osamaks sisse hiljemalt 01.07.2012.a.

31.12.2011. a. seisuga osamaks summas 2500 eurot kanti sisse täies ulatuses, mille kohta 28.03.2012.a. on vastvõetud märke äriregistris.

OÜ Sillamäe Grill põhitegevus seisneb restorani tegevuses, toidlustus ja müügi teenustes.

2012 aasta käibe OÜ Sillamäe Grill koostas	38142 EUR.
OÜ Sillamäe Grill kasum 2012 aasta tegevusest	462 EUR.

Keskmine töötajate arv 2 inimest.

Töötasu üldsumma töölistele –	3954 EUR.
-------------------------------	-----------

Aruandeperioodil ei olnud juhatus tasu saanud.

:

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	402	2 575	2
Nõuded ja ettemaksed	5 100	1 179	3
Varud	439	1 622	5
Kokku käibevara	5 941	5 376	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	924	0	6
Kokku põhivara	924	0	
Kokku varad	6 865	5 376	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 522	1 495	7
Kokku lühiajalised kohustused	2 522	1 495	
Kokku kohustused	2 522	1 495	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	69	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 312	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	462	1 381	
Kokku omakapital	4 343	3 881	
Kokku kohustused ja omakapital	6 865	5 376	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	28.07.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Müügitulu	38 142	12 791	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-28 062	-8 078	10
Mitmesugused tegevuskulud	-4 039	-1 422	11
Tööjõukulud	-5 312	-1 911	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-268	0	6
Ärikasum (kahjum)	461	1 380	
Finantstulud ja -kulud	1	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	462	1 381	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	462	1 381	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	28.07.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	461	1 380	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	268	0	
Kokku korrigeerimised	268	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 921	1 321	
Varude muutus	1 183	-1 622	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 027	1 495	
Kokku rahavood äritegevusest	-982	2 574	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 192	0	
Laekunud intressid	1	1	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 191	1	
Kokku rahavood	-2 173	2 575	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 575	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 173	2 575	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	402	2 575	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
28.07.2011			2 500		2 500
Korrigeeritud saldo 28.07.2011			2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)				1 381	1 381
Muutused muudest omanike sissemaksetest	2 500		-2 500		0
31.12.2011	2 500		0	1 381	3 881
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju					0
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 500			1 381	3 881
Aruandeaasta kasum (kahjum)				462	462
Muutused reservides		69		-69	0
31.12.2012	2 500	69		1 774	4 343

OÜ Sillamäe Grill on kantud äriregistrisse 28.07.2011 aastal kohustusega kanda osamaks sisse hiljemlat 01.07.2012.a. 31.12.2011.a. seisuga osamaks summas 2500 eurot kanti sisse täies ulatuses, mille kohta 28.03.2012.a. on vastvav märke äriregistris.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sillamäe Grill 2012 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendites ning Vabariigi Valituse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustest. OÜ Sillamäe Grill kasutab koostamisel kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude maksumus on kantud kuludesse kaalutud keskmise meetodil.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 400 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme (norm aasta kohta) :

- muud materiaalne põhivara 30 %

Põhivara arvelevõtmise alampiir 400 euro

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
muu materiaalne põhivara	3-5 aastal

Finantskohustused

Finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega

hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tulud

Tulu kaupade müügiks kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast, väljaarvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Osaühigul on reservkapital ja selle suurus on 10% osakapitali suurusest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	353	1 104
Arvelduskontod	49	1 471
Kokku raha	402	2 575

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	5 100	5 100		
Ostjatelt laekumata arved	5 100	5 100		
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 100	5 100		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	779	779		
Ostjatelt laekumata arved	779	779		
Ettemaksed	400	400		
Tulevaste perioodide kulud	400	400		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 179	1 179		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	120	
Üksikisiku tulumaks	38	26
Sotsiaalmaks	112	92
Kohustuslik kogumispension	6	3
Töötuskindlustusmaksed	12	11
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	165	134
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	453	266

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	0	265
Müügiks ostetud kaubad	439	1 357
Kokku varud	439	1 622

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Ostud ja parendused	1 192	1 192
Muud ostud ja parendused	1 192	1 192
Amortisatsioonikulu	-268	-268
31.12.2012		
Soetusmaksumus	1 192	1 192
Akumuleeritud kulum	-268	-268
Jääkmaksumus	924	924

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 463	1 463			
Võlad töövõtjatele	606	606			8
Maksuvõlad	453	453			4
Kokku võlad ja ettemaksed	2 522	2 522			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	850	850			
Võlad töövõtjatele	379	379			8
Maksuvõlad	266	266			4
Kokku võlad ja ettemaksed	1 495	1 495			

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	289	240
Puhkusetasude kohustus	317	139
Kokku võlad töövõtjatele	606	379

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	28.07.2011 - 31.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	38 142	12 791
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	38 142	12 791
Kokku müügitulu	38 142	12 791
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Restoranid jm toitlustuskohad	38 142	12 791
Kokku müügitulu	38 142	12 791

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	28.07.2011 - 31.12.2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	25 728	8 078
Energia	2 016	0
Elektrienergia	2 016	0
Muud	318	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	28 062	8 078

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	28.07.2011 - 31.12.2011
Mitmesugused bürookulud	2 518	802
Uurimis- ja arengukulud	1 433	337
Riiklikud ja kohalikud maksud	46	203
Muud	42	80
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 039	1 422

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	28.07.2011 - 31.12.2011
Palgakulu	3 954	1 422
Sotsiaalmaksud	1 358	489
Kokku tööjõukulud	5 312	1 911
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgema juhtkonnale ei arvestatud tasud ja muud olulised soodustused.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.05.2013

OÜ Sillamäe Grill (registrikood: 12139430) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARINA SHIKHOVA	Juhatuse liige	08.05.2013
JULIA ŠILTSEVA	Juhatuse liige	08.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 312
Aruandeaasta kasum (kahjum)	462
Kokku	1 774
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	92
Kokku	92

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 312
Aruandeaasta kasum (kahjum)	462
Kokku	1 774
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	92
Kokku	92

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	38142	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Julia Šiltseva	48408042224		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56624696
E-posti aadress	sh-ma@list.ru