

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Allodium

registrikood: 11130846

tänava/talu nimi, Lai 14

maja ja korteri number:

linn: Tapa vallasene linn

vald: Tapa vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthumber: 45106

telefon: +372 3277357, +372 3240868, +372 53420047

e-posti aadress: oy.allodium@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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Muud äritulud	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud ärikulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Allodium asutati 28.08.2005 Eesmärk on tihenened konkurentsitingimustes säilitada oma turuosa ja pöörata tähelepanu käibe kasvule. Selleks tahame paremini ära kasutada uue meedia võimalusi, et jõuda potentsiaalsetele klientidele lähemale ja saavutada paremat kontakti nendega. Erilist tähelepanu pöörame oma toodete kvaliteedile, milles pole hoolimata rasketest aegadest mingeid järeleandmisi tehtud. Seda kinnitab senine tagasiside klientidelt.

Aruandeperioodi käive oli 28 943 eurot, mis oli 15,3% suurem 2011.aasta käibest.

2012.a.lõppes kasumiga 1298 eurot.

Ettevõttes töötas 1 inimest, kellele kulus töötasu koos maksudega 3439 euri .. Juhatuse liikmed juhatus liikmete töökohustuste täitmise eest töötasu ei saanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	243	521
Nõuded ja ettemaksed	11	0
Varud	4	20
Kokku käibevara	258	541
Põhivara		
Materiaalne põhivara	16 041	17 187
Kokku põhivara	16 041	17 187
Kokku varad	16 299	17 728
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	3 614	3 376
Võlad ja ettemaksed	1 087	1 210
Kokku lühiajalised kohustused	4 701	4 586
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	5 460	8 302
Kokku pikaajalised kohustused	5 460	8 302
Kokku kohustused	10 161	12 888
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 284	-73
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 298	2 357
Kokku omakapital	6 138	4 840
Kokku kohustused ja omakapital	16 299	17 728

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	28 943	24 507
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 849	-16 628
Mitmesugused tegevuskulud	-4 681	-2 897
Tööjõukulud	-3 642	-569
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 146	-1 146
Muud ärikulud	-11	-393
Ärikasum (kahjum)	1 614	2 874
Finantstulud ja -kulud	-316	-517
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 298	2 357
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 298	2 357

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 614	2 874
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 146	1 146
Kokku korrigeerimised	1 146	1 146
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11	0
Varude muutus	16	-3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-123	-1 545
Kokku rahavood äritegevusest	2 642	2 472
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	900
Saadud laenude tagasimaksed	-2 604	-2 477
Makstud intressid	-316	-517
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 920	-2 094
Kokku rahavood	-278	378
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	521	143
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-278	378
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	243	521

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	-329	2 483
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 357	2 357
Muutused reservides		-256	256	0
31.12.2011	2 556	0	2 284	4 840
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 298	1 298
31.12.2012	2 556		3 582	6 138

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Allodium 01.01.2012 – 31.12.2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

OÜ Allodium kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täiseurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud on varad, mida hoitakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus. Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotsatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320.- euri. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640.- euri kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast ja vaadatakse üle, kui kasulik eluiga suureneb või väheneb.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivaraobjekti soetusmaksumusse. Muud kulutused pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kulusse.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 5-8 %

Tootmiseseadmed 5-25 %

Muud masinad ja seadmed 5-35 %

Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 5-35 %

Maad ei amortiseerita.

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse t

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	0	12
Arvelduskontod	243	509
Kokku raha	243	521

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	4	20
Kokku varud	4	20

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	10 815	9 810	20 625
Akumuleeritud kulum	-1 202	-1 090	-2 292
Jääkmaksumus	9 613	8 720	18 333
Amortisatsioonikulu	-601	-545	-1 146
31.12.2011			
Soetusmaksumus	10 815	9 810	20 625
Akumuleeritud kulum	-1 803	-1 635	-3 438
Jääkmaksumus	9 012	8 175	17 187
Amortisatsioonikulu	-601	-545	-1 146
31.12.2012			
Soetusmaksumus	10 815	9 810	20 625
Akumuleeritud kulum	-2 404	-2 180	-4 584
Jääkmaksumus	8 411	7 630	16 041

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
SEB pank	2 714	2 714			3,25	
laen omanikult	900	900				
Lühiajalised laenud kokku	3 614	3 614				
Laen omanikult						
Pikaajalised laenud						
SEB pank	5 460		5 460		3,25	02.11.2015
Pikaajalised laenud kokku	5 460		5 460			
Laenukohustused kokku	9 074	3 614	5 460			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
SEB pank	2 476	2 476			muutuv	
Laen omanikult	900	900				
Lühiajalised laenud kokku	3 376	3 376				
Pikaajalised laenud						
SEB pank	8 302		8 302		muutuv	
Pikaajalised laenud kokku	8 302		8 302			
Laenukohustused kokku	11 678	3 376	8 302			

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	724	561
Kokku võlad tarnijatele	724	561

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	28 943	24 507
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	28 943	24 507
Kokku müügitulu	28 943	24 507
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulud kohviku müügist	28 943	24 507
Kokku müügitulu	28 943	24 507

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Laenust loobumine		

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	17 849	16 628
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	17 849	16 628

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Energia	2 558	2 348
Elektrienergia	2 558	2 348
Koolituskulud	22	0
Telefon, andmeside	505	325
Ajakirjandus	230	47
Turvateenused	48	0
Bürootarbed	103	0
Raamatupidamisteenused	0	0
Reklaam	102	22
Kindlustusmaksed	0	0
Põhivara kulum	0	0
Transport	284	147
Muud	829	8
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 681	2 897

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	2 396	341
Sotsiaalmaksud	1 043	189
Puhkusekohustus	203	39
Kokku tööjõukulud	3 642	569
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Muud ärikulud (eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	11	393
Kokku muud ärikulud	11	393

Lisa 13 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	900	900

OÜ Allodium omanik Aigar Pöder andnud ettevõttele omanikulaenu tähtajaga kuni 1 aasta
25.04.2011a. 600 eurot
13.09.2011.a 300 eurot

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.05.2013

Osaühing Allodium (registrikood: 11130846) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIGAR PÕDER	Juhatuse liige	23.05.2013
Resolutsioon:	Kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 284
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 298
Kokku	3 582
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 582
Kokku	3 582

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 284
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 298
Kokku	3 582
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 582
Kokku	3 582

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toidlustuskohad	56101	28943	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aigar Põder	37010272718		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3240868
Telefon	+372 3277357
Mobiiltelefon	+372 53420047
E-posti aadress	oy.allodium@hotmail.ee