

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Andilaid OÜ

registrikood: 11150636

tänavatalu nimi, Paldiski mnt. 96
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13522

telefon: +372 5011720, +372 6562964

faks: +372 6562179

e-posti aadress: amb@amb.ee, info@almarebowling.ee

veebilehe aadress: www.amb.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Tööjõukulud	12
Lisa 7 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Andilaid OÜ asutati 15. juunil 2005 eesmärgiga edendada bowlingut kui spordiala ning pakkuda vabaaja sisustamise teenuseid Paldiski mnt. 96, Tallinn asuvas bowlingusaalis.

Ettevõtte 2012. aasta müügitulu oli 364 227 eurot. 60 protsenti müügitulust moodustas bowlingu- ja piljarditeenuste müük, 39 protsenti teeniti klientide toitlustamisest ning 1 protsent reklaampinna müügist.

Ettevõtte majandusaasta kasum oli 26 495 eurot. Üldhalduskulud moodustasid 158 tuhat eurot. Ligikaudu 76 protsenti üldhalduskuludest moodustasid ruumidega seotud kulud.

Andilaid OÜ keskmine töötajate arv oli 6, enamus töötajaid töötas osalise koormusega. Tööjõukulud moodustasid 82 tuhat eurot.

Aasta lõpu seisuga oli ettevõtte omakapital 50 618 eurot, ettevõttel oli varasid 187 tuhande euro väärtuses.

Ettevõtte põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on turupositsiooni säilitamine ja müügitulu suurendamine.

Ülo Reiman juhatuse esimees

Rein Mölder juhatuse liige

Janno Kannike juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 626	13 526	
Nõuded ja ettemaksed	5 445	7 468	
Varud	5 980	8 957	
Kokku käibevara	25 051	29 951	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	161 946	133 636	3
Immateriaalne põhivara	360	481	
Kokku põhivara	162 306	134 117	
Kokku varad	187 357	164 068	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	73 129	78 680	
Võlad ja ettemaksed	49 255	61 265	4
Kokku lühiajalised kohustused	122 384	139 945	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	14 355	0	
Kokku pikaajalised kohustused	14 355	0	
Kokku kohustused	136 739	139 945	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	22 369	22 369	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 754	-19 499	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 495	21 253	
Kokku omakapital	50 618	24 123	
Kokku kohustused ja omakapital	187 357	164 068	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	364 227	314 361	5
Muud äritulud	0	612	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-74 227	-64 805	
Mitmesugused tegevuskulud	-158 302	-143 100	
Tööjõukulud	-81 594	-63 801	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-18 518	-15 916	
Ärikasum (kahjum)	31 586	27 351	
Finantstulud ja -kulud	-5 091	-6 098	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	26 495	21 253	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 495	21 253	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	31 586	27 351
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	18 518	15 916
Kokku korrigeerimised	18 518	15 916
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 023	3 002
Varude muutus	2 977	-379
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-12 010	-17 385
Kokku rahavood äritegevusest	43 094	28 505
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-46 708	-1 592
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-46 708	-1 592
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	32 062	23 300
Saadud laenude tagasimaksed	-8 279	-13 029
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	-1 685
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-14 978	-18 769
Makstud intressid	-5 091	-6 098
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 714	-16 281
Kokku rahavood	100	10 632
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 526	2 894
Raha ja raha ekvivalentide muutus	100	10 632
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 626	13 526

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	22 369	8 948	-19 499	11 818
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	21 253	21 253
Muud muutused omakapitalis	0	-8 948	0	-8 948
31.12.2011	22 369	0	1 754	24 123
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	26 495	26 495
31.12.2012	22 369	0	28 249	50 618

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Andilaid OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Andilaid OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimisgevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamise ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrales neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Seadmed 15 aastat

Muu inventar 2,5 - 10 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse

põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Immateriaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Litsentsid, patendid 5 aastat

Teatud juhtudel võib vara omandada nii materiaalse kui ka immateriaalse põhivara tunnuseid. Sellisel juhul klassifitseeritakse vara vastavalt sellele, kumma tunnustele vastab see rohkem.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- olulise osalusega eraisikust omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 976	3 445
Üksikisiku tulumaks	2 342	1 360
Sotsiaalmaks	4 773	3 122
Kohustuslik kogumispension	209	146
Töötuskindlustusmaksed	527	371
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	277
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 827	8 721

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	211 522	12 047	223 569
Akumuleeritud kulum	-68 643	-7 121	-75 764
Jääkmaksumus	142 879	4 926	147 805
Ostud ja parendused	0	1 592	1 592
Amortisatsioonikulu	-14 172	-1 589	-15 761
31.12.2011			
Soetusmaksumus	211 522	13 639	225 161
Akumuleeritud kulum	-82 815	-8 710	-91 525
Jääkmaksumus	128 707	4 929	133 636
Ostud ja parendused	46 708	0	46 708
Amortisatsioonikulu	-17 195	-1 203	-18 398
31.12.2012			
Soetusmaksumus	258 230	13 639	271 869
Akumuleeritud kulum	-100 010	-9 913	-109 923
Jääkmaksumus	158 220	3 726	161 946

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	25 223	25 223		
Võlad töövõtjatele	5 302	5 302		
Maksuvõlad	11 827	11 827		
Muud võlad	6 903	6 903		
Kokku võlad ja ettemaksed	49 255	49 255		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	38 360	38 360		
Võlad töövõtjatele	3 388	3 388		
Maksuvõlad	8 721	8 721		
Muud võlad	10 796	10 796		
Kokku võlad ja ettemaksed	61 265	61 265		

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	364 227	314 361
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	364 227	314 361
Kokku müügitulu	364 227	314 361
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Bowlingu- ja piljarditeenuse müük	218 201	184 996
Tulu toitlustusest	142 876	125 956
Tulu reklaami müügist	3 150	3 409
Kokku müügitulu	364 227	314 361

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-60 767	-47 557
Sotsiaalmaksud	-20 021	-15 602
Muud	-806	-642
Kokku tööjõukulud	-81 594	-63 801
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	5

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	11 656	3 835

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2013

Andilaid OÜ (registrikood: 11150636) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN MÖLDER	Juhatuse liige	19.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 754
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 495
Kokku	28 249
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	28 249
Kokku	28 249

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 754
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 495
Kokku	28 249
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	26 495
Kokku	26 495

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata sporditegevus	93199	218201	59.91%	Jah
Muu toitlustamine	56291	142876	39.23%	Ei
Reklaami vahendamine meedias	73121	3150	0.86%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ülo Reiman	36106220390		4473 EUR
Rein Mölder	35307050309		8946 EUR
Marko Mölder	37804040296		4473 EUR
Janno Kannike	37010090389		4473 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6562964
Faks	+372 6562179
Mobiiltelefon	+372 5011720
E-posti aadress	info@almarebowling.ee
E-posti aadress	amb@amb.ee
Veebilehe aadress	www.amb.ee