

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Adiantro

registrikood: 10095792

tänava/talu nimi, Tedre tee 11
maja ja korteri number:

küla: Muraste küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76905

telefon: +372 6552652

e-posti aadress: adi@menu.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Muud ärikulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Osaühingu põhitegevus on toitlustamine. Toitlustatakse kolmes haridusasutuste kohvik-sööklas ja tarnitakse valmistoite tellijatele ning osutatakse cateringteenust. Tulenevalt turusituatsioonist on arendatud ka teisi tegevusi: ürituste korraldamine, inventari rent ja kaubavedu.

Käive

Aruandeaasta müügitulu oli 471 447 eurot. Võrreldes eelmise majandusaastaga (482 329 eurot) on käibe maht kahanenud 2 %

Investeeringud

2011 aastal investeeriti põhivarasse 2 144 eurot. Soetati köögiseadmeid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 630	6 482	
Nõuded ja ettemaksed	18 595	15 443	2,3
Varud	3 992	4 695	
Kokku käibevara	30 217	26 620	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	30 678	46 418	5
Kokku põhivara	30 678	46 418	
Kokku varad	60 895	73 038	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 484	4 822	6,7
Võlad ja ettemaksed	41 086	49 071	4,8
Kokku lühiajalised kohustused	45 570	53 893	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 347	7 778	6,7
Kokku pikaajalised kohustused	3 347	7 778	
Kokku kohustused	48 917	61 671	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 555	14 350	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	611	-5 795	
Kokku omakapital	11 978	11 367	
Kokku kohustused ja omakapital	60 895	73 038	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	471 447	482 329	9
Muud äritulud	14	9 119	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-308 374	-346 676	10
Mitmesugused tegevuskulud	-16 879	-13 007	11
Tööjõukulud	-127 671	-123 648	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-17 884	-13 788	5
Muud ärikulud	-2	-78	13
Ärikasum (kahjum)	651	-5 749	
Finantstulud ja -kulud	-40	-46	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	611	-5 795	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	611	-5 795	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	651	-5 749	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	17 884	13 788	
Kokku korrigeerimised	17 884	13 788	5
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 152	-3 460	
Varude muutus	703	-3 888	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 985	16 418	
Makstud intressid	-40	-46	
Kokku rahavood äritegevusest	8 061	17 063	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 144	-8 654	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 144	-8 654	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 769	-5 624	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 769	-5 624	
Kokku rahavood	1 148	2 785	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 482	3 697	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 148	2 785	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 630	6 482	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	14 350	17 162
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-5 795	-5 795
31.12.2011	2 556	256	8 555	11 367
Aruandeaasta kasum (kahjum)			611	611
31.12.2012	2 556	256	9 166	11 978

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Aruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid või meetodeid käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel ei ole üldjuhul muudetud.

Tulenevalt Eesti krooni asendumisest euroga toimub alates 01.01.2011 OÜ Adiantro raamatupidamisarvestus eurodes.

Aruandes kajastatud 2010.a. ja varasemad saldod ning võrdlusandmed on konverteeritud ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja pangakonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

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

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastast on 20-30%.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulude arvestamisel rakendatakse tekkepõhisuse printsiipi.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	16 167	16 167		
Ostjatelt laekumata arved	16 167	16 167		
Ettemaksed	2 428	2 428		
Tulevaste perioodide kulud	2 428	2 428		
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 595	18 595		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	14 193	14 193		
Ostjatelt laekumata arved	14 193	14 193		
Ettemaksed	1 250	1 250		
Tulevaste perioodide kulud	1 250	1 250		
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 443	15 443		

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	16 167	14 193
Kokku nõuded ostjate vastu	16 167	14 193

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 915	3 825
Üksikisiku tulumaks	2 548	2 441
Sotsiaalmaks	5 760	5 296
Kohustuslik kogumispension	293	227
Töötuskindlustusmaksed	626	674
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		532
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 142	12 995

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2010				
Soetusmaksumus	21 152	125 102	146 254	146 254
Akumuleeritud kulum	-1 867	-92 835	-94 702	-94 702
Jääkmaksumus	19 285	32 267	51 552	51 552
Ostud ja parendused		8 654	8 654	8 654
Amortisatsioonikulu	-2 232	-11 556	-13 788	-13 788
31.12.2011				
Soetusmaksumus	21 152	133 756	154 908	154 908
Akumuleeritud kulum	-4 099	-104 391	-108 490	-108 490
Jääkmaksumus	17 053	29 365	46 418	46 418
Ostud ja parendused		2 144	2 144	2 144
Amortisatsioonikulu	-7 224	-10 660	-17 884	-17 884
31.12.2012				
Soetusmaksumus	21 152	90 138	111 290	111 290
Akumuleeritud kulum	-11 323	-69 289	-80 612	-80 612
Jääkmaksumus	9 829	20 849	30 678	30 678

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Auto HONDA INSIGHT	5 242	1 895	3 347	
Kaubik CITROEN BERLINGO	1 268	1 268		
Kaubik CITROEN BERLINGO	1 268	1 268		
Prestigio GPS	53	53		
Kapitalirendikohustused kokku	7 831	4 484	3 347	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Auto HONDA INSIGHT	7 054	1 812	5 242	
Kaubik CITROEN BERLINGO	2 582	1 314	1 268	
Kaubik CITROEN BERLINGO	2 582	1 314	1 268	
Arvuti	382	382		
Kapitalirendikohustused kokku	12 600	4 822	7 778	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Muu materiaalne põhivara	9 022	14 518
Kokku	9 022	14 518

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	7 831	4 484	3 347	
Laenukohustused kokku	7 831	4 484	3 347	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	12 600	4 822	7 778	
Laenukohustused kokku	12 600	4 822	7 778	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	9 269	9 269		
Võlad töövõtjatele	10 158	10 158		
Maksuvõlad	13 142	13 142		
Muud võlad	8 517	8 517		
Muud viitvõlad	8 517	8 517		
Kokku võlad ja ettemaksed	41 086	41 086		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 985	4 985		
Võlad töövõtjatele	8 826	8 826		
Maksuvõlad	12 995	12 995		
Muud võlad	22 265	22 265		
Muud viitvõlad	22 265	22 265		
Kokku võlad ja ettemaksed	49 071	49 071		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	471 447	482 329
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	471 447	482 329
Kokku müügitulu	471 447	482 329
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Restoranid jm tootlustuskohad	251 253	263 143
Toitlustamine üritustel	176 159	179 723
Nõupidamiste ja messide korraldamine	13 166	13 449
Kaubavedu maanteel	10 535	10 070
Muude tarbeesemete ja kodumasinade väljaüürimine ja kasutusrent	18 990	13 220
Muud tulud	1 344	2 724
Kokku müügitulu	471 447	482 329

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	239 355	276 442
Müügi eesmärgil ostetud teenused	4 663	5 336
Energia	23 913	29 104
Elektrienergia	10 557	13 331
Soojusenergia	4 047	3 903
Kütus	9 309	11 870
Transpordikulud	6 623	4 869
Üür ja rent	10 979	15 212
Töövahendid	16 612	9 103
Reklaamikulud	859	1 300
Muud	5 370	5 310
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	308 374	346 676

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	1 677	1 229
Koolituskulud	7 698	1 190
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	2 157
Valvekulu	540	1 413
Pangateenused	3 042	3 217
Sideteenused	3 922	3 801
Kindlustuskulu	0	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	16 879	13 007

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	91 872	91 482
Sotsiaalmaksud	32 599	31 469
Puhkusereserv	0	0
Muud	200	697
Kokku tööjõukulud	124 671	123 648
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	15

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	2	78
Kokku muud ärikulud	2	78

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	8 130	4 915

Juhatus koosneb kahest liikmest, juhatuse liikmetele tasu ei makstud ega tehtud soodustusi. Üks liikmetest töötab tegevjuhina kellele maksti töötasu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2013

Osaühing Adiantro (registrikood: 10095792) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ADI TROSS	Juhatuse liige	20.06.2013
ANTS TROSS	Juhatuse liige	20.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 555
Aruandeaasta kasum (kahjum)	611
Kokku	9 166
Katmine	
Dividendideks	9 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	166
Kokku	9 166

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	251253	53.29%	Jah
Toitlustamine üritustel	56211	176159	37.37%	Ei
Muude tarbeesemete ja kodumasinade väljaüürimine ja kasutusrent	77291	18990	4.03%	Ei
Nõupidamise ja messide korraldamine	82301	13166	2.79%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	10535	2.23%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ants Tross	34304040231	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR
Adi Tross	45405170301	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6552652
E-posti aadress	adi@menu.ee