

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Dunkley

registrikood: 11160184

tänava/talu nimi, Poska 26

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10150

telefon: +372 5079100

e-posti aadress: tondiresto@tondiresto.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	12

Tegevusaruanne

Dunkley OÜ avas 2011.aasta oktoobris Tondil Tamsaare tee 64, Tallinnas Tondi Resto Grill & BBQ.

2012.aasta olulisteks sündmusteks oli esialgsetele lahendustele efektiivsemate lahenduste leidmine, müügitegevuse alustamine ning üldise restoranitöö korra sisseviimine. restoran arendas edasi tootlustamist ning tegeleb toodete ja oma konseptsiooni tutvustamisega kohalikule kliendile. Restoran on saavutanud selles valdkonnas mõningast edu, kuid tegeleb samas jätkuva toidukaupade hindade tõusuga, personalivähesusest tekkinud probleemidega ja tootekvaliteedi parandamisega ning grill köögi arendamisega tervikuna.

2012.a. töötas Dunkley OÜ-s keskmisel 17 lepingulist töötajat kuus ja nende palgakulu oli aastas kokku 210533 euri.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	32 248	42 638	2
Nõuded ja ettemaksed	1 349	5 681	3
Varud	9 421	9 198	5
Kokku käibevara	43 018	57 517	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	12 885	0	3
Materiaalne põhivara	158 453	1 370	6
Kokku põhivara	171 338	1 370	
Kokku varad	214 356	58 887	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	12 885	0	
Võlad ja ettemaksed	172 636	43 021	4, 7
Kokku lühiajalised kohustused	185 521	43 021	
Kokku kohustused	185 521	43 021	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 310	-319	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 969	13 629	
Kokku omakapital	28 835	15 866	
Kokku kohustused ja omakapital	214 356	58 887	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	625 192	138 039	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-186 055	-33 275	
Mitmesugused tegevuskulud	-199 842	-45 936	
Tööjõukulud	-210 533	-44 100	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-14 508	-47	6
Muud ärikulud	0	-1 060	
Ärikasum (kahjum)	14 254	13 621	
Finantstulud ja -kulud	-1 285	8	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 969	13 629	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 969	13 629	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	14 254	13 621	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14 508	47	6
Kokku korrigeerimised	14 508	47	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 332	-5 681	
Varude muutus	-223	-9 198	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	129 727	43 021	
Kokku rahavood äritegevusest	162 598	41 810	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-173 009	-1 417	6
Laekunud intressid	21	8	10
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-172 988	-1 409	
Kokku rahavood	-10 390	40 401	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	42 638	2 237	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-10 390	40 401	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32 248	42 638	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	-319	2 237
Aruandeaasta kasum (kahjum)		13 629	13 629
31.12.2011	2 556	13 310	15 866
Aruandeaasta kasum (kahjum)		12 969	12 969
31.12.2012	2 556	26 279	28 835

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Dunkley 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi 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, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

A. Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja pangakontode jääke. Raha kajastatakse bilansis õiglasel väärtuses.

B. Nõuded ja ettemaksud

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral individuaalselt. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid.

Nõudeid ja ettemakseid hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on üldjuhul võrdne nominaalväärtusega miinus vajadusel allahindlused.

C. Varud

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

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

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

D. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) 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 ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ehitised ja rajatised 10 aastat

Tootmiseseadmed 5 aastat

Muud masinad ja seadmed 5 aastat

Muu inventar ja IT seadmed 5 aastat

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasusse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

E. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud ja viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

F. Tulude arvestus

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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

G. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on vaja moodustada kohustuslik reservkapital. reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist.

reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	11 313	6 820
Arvelduskontod	20 935	35 818
Kokku raha	32 248	42 638

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 349	1 349		
Ostjatelt laekumata arved	1 349	1 349		
Muud nõuded	12 885		12 885	
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 234	1 349	12 885	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 947	1 947		
Ostjatelt laekumata arved	1 947	1 947		
teenuste eest	3 734	3 734		
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 681	5 681		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 059	4 041
Üksikisiku tulumaks	3 736	4 632
Sotsiaalmaks	7 440	8 977
Kohustuslik kogumispension	407	398
Töötuskindlustusmaksed	819	1 142
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	1 060
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16 461	20 250

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	9 421	9 198
Kokku varud	9 421	9 198

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011			
Soetusmaksumus		1 417	1 417
Akumuleeritud kulum		-47	-47
Jääkmaksumus		1 370	1 370
Ostud ja parendused	155 262	16 329	171 591
Amortisatsioonikulu	-11 645	-2 863	-14 508
31.12.2012			
Soetusmaksumus	155 262	17 746	173 008
Akumuleeritud kulum	-11 645	-2 910	-14 555
Jääkmaksumus	143 617	14 836	158 453

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	142 286	142 286		
Võlad töövõtjatele	12 583	12 583		
Maksuvõlad	16 461	16 461		
Muud võlad	1 306	1 306		
Intressivõlad	1 306	1 306		
Kokku võlad ja ettemaksed	172 636	172 636		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	11 909	11 909		
Võlad töövõtjatele	10 862	10 862		
Maksuvõlad	20 250	20 250		
Kokku võlad ja ettemaksed	43 021	43 021		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	625 192	138 039
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	625 192	138 039
Kokku müügitulu	625 192	138 039
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toit	495 964	76 434
Jook	112 853	16 287
Muu tulu	16 375	45 318
Kokku müügitulu	625 192	138 039

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	158 755	33 032
Sotsiaalmaksud	51 778	11 068
Kokku tööjõukulud	210 533	44 100
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	17	15

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	21	8
Intressikulud	-1 306	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 285	8

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2013

Osaühing Dunkley (registrikood: 11160184) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS LILLEBACH	Juhatuse liige	21.06.2013
Resolutsioon:	Urmass Lillebach	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 310
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 969
Kokku	26 279

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	495964	79.33%	Jah
Jookide serveerimine	56301	112853	18.05%	Ei
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	16375	2.62%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5079100
E-posti aadress	kikka@kikka.ee