

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Nele Kulinaaria

registrikood: 10063272

tänavatalu nimi, Kreutzwaldi 21
maja ja korteri number:

linn: Võru linn

maakond: Võru maakond

postisihthnumber: 65609

telefon: +372 7825526

e-posti aadress: info@nele.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Võlad tarnijatele	13
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 12 Osakapital	13
Lisa 13 Müügitulu	14
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 16 Tööjõukulud	15
Lisa 17 Muud ärikulud	15
Lisa 18 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ Nele Kulinaaria põhitegevuseks on kulinaariatoodete valmistamine ja müük oma kaupluses ning toidu ja esmatarbekaupade jaemüük. Oma tegevust alustas Nele Kulinaaria 1994 aasta. 2012 aasta müügi käive oli 155904 eurot, millest põhilise osa moodustas omavalmistatud tooted. 2012 aasta nagu ka 2011 aasta, ei olnud ettevõttele kerge. Iga aastaga ettevõtte käive väheneb. Käive vähenes võrreldes 2011 aastaga 13691 euro võrra. Töötajad tuli rakendada väiksema koormusega tööle. Tegeleti ka Cateringiga. Ettevõtte juhtkond teeb omalt poolt pingutusi, et veel vastu pidada suurte marketite kõrval ja töötajad saaksid tööd. Juhatus on kolme liikmeline, kes kõik samas töötavad. Töötajate aastakeskmine arv 8. Palkade kogusumma 19356 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Nele Kulinaaria OÜ juhatus on koostanud 2012.a.majandusaasta aruande.Aruande koostamisel on lähtutud Äriseadustikust,raamatupidamise seadustest ning järgitud Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.Aruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu vara,kohustusi,omakapitali ja tegevuse tulemusi.Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konsrevatiivsetel alustel.Hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil osaühingu sisundist ning kavatsustest ja riskidest aruande koostamise seisuga.Nele Kuliaaria oü juhatuse hinnangul jätkab ettevõtte tegutsemist.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	2 383	3 355
Nõuded ja ettemaksed	155	443
Varud	9 989	8 580
Kokku käibevara	12 527	12 378
Põhivara		
Materiaalne põhivara	16 349	17 094
Kokku põhivara	16 349	17 094
Kokku varad	28 876	29 472
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	14 410	14 504
Võlad ja ettemaksed	7 159	9 518
Kokku lühiajalised kohustused	21 569	24 022
Kokku kohustused	21 569	24 022
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	10 200	10 200
Kohustuslik reservkapital	355	355
Muud reservid	26	26
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 131	-9 216
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 857	4 085
Kokku omakapital	7 307	5 450
Kokku kohustused ja omakapital	28 876	29 472

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	155 904	169 595
Muud äritulud	617	6 102
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-120 521	-129 807
Mitmesugused tegevuskulud	-6 770	-6 013
Tööjõukulud	-26 628	-34 656
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-745	-1 020
Muud ärikulud	0	-116
Ärikasum (kahjum)	1 857	4 085
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 857	4 085
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 857	4 085

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 857	4 085
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	745	1 020
Muud korrigeerimised	19	19
Kokku korrigeerimised	764	1 039
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	288	-14
Varude muutus	-1 409	-446
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 359	1 249
Muud rahavood äritegevusest	0	-5 296
Kokku rahavood äritegevusest	-859	617
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	6 024	7 364
Saadud laenude tagasimaksed	-6 137	-5 737
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-113	1 627
Kokku rahavood	-972	2 244
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 355	1 111
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-972	2 244
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 383	3 355

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	10 226	355		-9 216	1 365
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	10 226	355		-9 216	1 365
Aruandeaasta kasum (kahjum)				4 085	4 085
Muud muutused omakapitalis	-26		26		0
31.12.2011	10 200	355	26	-5 131	5 450
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	10 200	355	26	-5 131	5 450
Aruandeaasta kasum (kahjum)				1 857	1 857
Muutused reservides					0
31.12.2012	10 200	355	26	-3 274	7 307

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Nele Kulinaaria OÜ 2012 raamatupidamise aastaaruande koostamisel on võetud aluseks Eesti hea raamatupidamistava põhimõtted. Kasutatakse kasumiaruande skeemi 1. Rahavood on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on hinnatud bilansis tõenäoliselt laekuvatest arvetest.

Varud

Varud on arvele võetud soetusmaksumuses.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud kajastatakse individuaalse hindamise meetodil.(inventuur)

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalsed põhivarad on võetud arvele soetusmaksumuses.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 295

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad,seadmed	10
Transpordivahendid	10

Maksustamine

Maksud on arvestatud Eesti Vabariigi seadustest lähtuvalt.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse tegev ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva mõju all olevad ettevõtjad.

Tulud

Tulud on kajastatud tekkepõhisuse printsiibil.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhisus printsiibil.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital moodustatakse vastavalt põhikirjas näidatud suurusele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	855	2 040
Arvelduskontod	1 025	338
Raha teel	503	977
Kokku raha	2 383	3 355

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	151	151		
Ostjatelt laekumata arved	151	151		
Ettemaksed	4	4		
Muud makstud ettemaksed	4	4		
Kokku nõuded ja ettemaksed	155	155		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	391	391		
Ostjatelt laekumata arved	391	391		
Ettemaksed	52	52		
Muud makstud ettemaksed	52	52		
Kokku nõuded ja ettemaksed	443	443		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	151	391
Kokku nõuded ostjate vastu	151	391

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 078	607
Üksikisiku tulumaks	238	213
Sotsiaalmaks	1 193	1 410
Kohustuslik kogumispension	44	37
Töötuskindlustusmaksed	119	167
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 672	2 434

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	3 210	1 550
Tooraine, materjal	3 210	1 550
Müügiks ostetud kaubad	6 779	7 030
Müügiks ostetud kaubad	6 779	7 030
Kokku varud	9 989	8 580

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2010				
Soetusmaksumus	10 599	12 463	23 062	23 062
Akumuleeritud kulum	0	-4 948	-4 948	-4 948
Jääkmaksumus	10 599	7 515	18 114	18 114
Amortisatsioonikulu	-529	-491	-1 020	-1 020
31.12.2011				
Soetusmaksumus	10 599	12 463	23 062	23 062
Akumuleeritud kulum	-529	-5 439	-5 968	-5 968
Jääkmaksumus	10 070	7 024	17 094	17 094
Amortisatsioonikulu	-529	-216	-745	-745
31.12.2012				
Soetusmaksumus	10 599	12 463	23 062	23 062
Akumuleeritud kulum	-1 058	-5 655	-6 713	-6 713
Jääkmaksumus	9 541	6 808	16 349	16 349

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisikud	14 410	14 410		
Lühiajalised laenud kokku	14 410	14 410		
Laenukohustused kokku	14 410	14 410		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisikud	14 504	14 504		
Lühiajalised laenud kokku	14 504	14 504		
Laenukohustused kokku	14 504	14 504		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 385	2 385		
Võlad töövõtjatele	1 474	1 474		
Maksuvõlad	2 672	2 672		
Muud võlad	628	628		
Muud viitvõlad	628	628		
Kokku võlad ja ettemaksed	7 159	7 159		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 480	5 480		
Võlad töövõtjatele	1 604	1 604		
Maksuvõlad	2 434	2 434		
Kokku võlad ja ettemaksed	9 518	9 518		

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tarnijatele tasumata avad	2 385	5 480
Kokku võlad tarnijatele	2 385	5 480

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Väljamaksmata töötasud	1 474	1 604
Kokku võlad töövõtjatele	1 474	1 604

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	10 200	10 200
Osade arv (tk)	10 200	10 200

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	155 904	169 595
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	155 904	169 595
Kokku müügitulu	155 904	169 595
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kulinaariatoodete valmistamine ja müük	155 904	169 595
Kokku müügitulu	155 904	169 595

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	112 278	119 330
Energia	7 935	10 202
Elektrienergia	5 245	5 679
Soojusenergia	150	2 621
Kütus	2 540	1 902
Kommunaalkulud	308	275
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	120 521	129 807

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	6 770	6 013
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 770	6 013

Mitmesugused bürookulud:

-pangateenused-1034

-varakindlustus-397

-telefon,internet-313

-väheväärtuslik põhivara-1115

-korrashoiukulud-3854

-riigilõiv-57

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	19 356	25 388
Sotsiaalmaksud	7 272	9 268
Kokku tööjõukulud	26 628	34 656
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	9

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	116
Põhivara mahakandmine	0	0
Kokku muud ärikulud	0	116

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	0	0	0
Tütarettevõtjad	0	0	0	0
Sidusettevõtjad	0	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

2011	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	0	0
Tütarettevõtjad	0	0
Sidusettevõtjad	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0

2012 majandusaastal ei ole toimunud tehinguid seotud osapooltega.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2013

Osaühing Nele Kulinaaria (registrikood: 10063272) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NELE PAVLOVA	Juhatuse liige	27.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 131
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 857
Kokku	-3 274
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-3 274
Kokku	-3 274

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu toidukaupade jaemüük	47291	155904	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Viktor Pavlov	35007186549		3315 EUR
Nele Pavlova	45403166528		3570 EUR
Merike Selge	47609056522		3315 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7825526
E-posti aadress	info@nele.ee