

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 15.11.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: ZEP Group OÜ

registrikood: 12379341

tänava/talu nimi, Gonsiori 10-69
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10117

telefon: +372 5652488

e-posti aadress: heino.enden@neti.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	9
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

ZEP Group OÜ asutati novembris 2012.a. eesmärgiga avada Tallinna kesklinnas toitlustusettevõtte, mis toob turule uut tüüpi küpsetised – rohke täidise ja spetsiaalse tehnoloogia järgi valmistatud tainaga suured pirukad, mida pakutakse nii kohapeal tarbimiseks, kaasaostmiseks kui teenusena kohaleviimist. Lisaks pirukatele on avataval ettevõttel plaanis pakkuda lõunamenüüd päevamenüü alusel ning jooke. 2012.a. novembris alustati remonttöödega renditud ruumides, seadmete ja sisutuse hankimisega ning töötajate koolitusega. 28.02. 2013.a. avati pirukakohvik Bar-buffet „Nikolay“.

2012.a. juhatuse liikmetele töötasu ei arvestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	15.11.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	22 065	0	2
Nõuded ja ettemaksed	4 063	0	3
Varud	20 205	0	5
Kokku käibevara	46 333	0	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	5 670	0	3
Kokku põhivara	5 670	0	
Kokku varad	52 003	0	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	65 000	0	6
Võlad ja ettemaksed	4 514	0	
Kokku lühiajalised kohustused	69 514	0	
Kokku kohustused	69 514	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 011	0	
Kokku omakapital	-17 511	0	
Kokku kohustused ja omakapital	52 003	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	15.11.2012 - 31.12.2012	15.11.2012 - 15.11.2012	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-4 941	0	
Muud ärikulud	-15 067	0	
Ärikasum (kahjum)	-20 008	0	
Finantstulud ja -kulud	-3	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-20 011	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 011	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	15.11.2012 - 31.12.2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	-20 008	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-5 974	
Makstud intressid	-3	
Kokku rahavood äritegevusest	-25 985	
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-19 450	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-19 450	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	65 000	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	2 500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	67 500	
Kokku rahavood	22 065	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	22 065	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 065	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
15.11.2012	0		0
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-20 011	-20 011
Emiteeritud osakapital	2 500		2 500
31.12.2012	2 500	-20 011	-17 511

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ZEP Group OÜ 2012.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.

ZEP Group OÜ 2012.a. 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 printsibist, välja arvatud juhtusel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Juhatuse hinnangul on ZEP Group OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), v.a. edasimüüdi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaal-väärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimisest nende olemas olevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kulukuks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a. edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused).

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

Finantskohustusi liigitatakse lühiajalisteks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Laenukohustusi, mille tagasimaksmise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kui enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalisena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012
Sularaha kassas	0
0	0
Arvelduskontod	22 065
22065	22 065
Kokku raha	22 065

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 063				
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 063				

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		15.11.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 063	0	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 063			

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012
Tooraine ja materjal	7
7	7
Valmistoodang	748
748	
Ettemaksed varude eest	19 450
19450	19 450
Kokku varud	20 205

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
65000	65 000	65 000			2,5
Lühiajalised laenud kokku	65 000	65 000			
Laenukohustused kokku	65 000	65 000			

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	15.11.2012
4515	4 514	0
Kokku võlad tarnijatele	4 514	0

Aastaaaruandes näidatud tarnijate võlg summas 4514 moodustavad aegumata võlad, mis tasuti jaanuari 2013.a.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	15.11.2012 - 31.12.2012	15.11.2012 - 15.11.2012
0	0	0

2012.aastaaaruande koostamisel on ZEP Group OÜ seotud osapoolteks Dulse OÜ ja Henteerso OÜ. Dulse OÜ ja Henteerso OÜ osutavad Zep Group OÜ-le juhtimis- ja konsultatsiooni teenust. Dulse OÜ-le tasuti 2012.a.-l 3714 ja Henteerso OÜ-le 5604,00.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2013

ZEP Group OÜ (registrikood: 12379341) 15.11.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEINO ENDEN	Juhatuse liige	26.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 011
Kokku	-20 011

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 011
Kokku	-20 011

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sarnia Estate B.V.		Kingsfordweg 151, GR Amsterdam, Holland	750 EUR
Pille Enden	46211100310	Akadeemia tee 2-78, Eesti	500 EUR
Natalia Zhivina		Tallinn, Eesti	750 EUR
Heino Enden	35912130211	Kooli tee 9, Saku alevik, Saku vald, Harju maakond, Eesti	500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5652488
E-posti aadress	heino.enden@neti.ee