

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Baarihaldus OÜ

registrikood: 12068799

tänavatalu nimi, Tornimäe 7-131
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10145

telefon: +372 56200024

e-posti aadress: platontinn@hotmail.com

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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Ettevõtte loodi 2011.a.. Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on renditud kinnisvara haldamine. Tegevuse käivitamine õnnestus edukalt. Käive 2012.a. jooksul oli 100886 eurot. Töötajaid ettevõttes ei olnud ja juhatuse liikmetele tasusid ei makstud. Samasugust tegevust plaanitakse jätkata ka 2013.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	158	396	2
Nõuded ja ettemaksed	127 519	17 341	3
Kokku käibevara	127 677	17 737	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	109 178	92 787	5
Kokku põhivara	109 178	92 787	
Kokku varad	236 855	110 524	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	207 650	100 000	6
Võlad ja ettemaksed	26 362	3 468	7
Kokku lühiajalised kohustused	234 012	103 468	
Kokku kohustused	234 012	103 468	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 556	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 213	4 556	
Kokku omakapital	2 843	7 056	
Kokku kohustused ja omakapital	236 855	110 524	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	04.03.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Müügitulu	100 886	136 380	9
Muud äritulud	2 500	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-60 841	-71 713	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 303	-42 351	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 154	-13 728	
Muud ärikulud	-15 140	-98	
Ärikasum (kahjum)	15 948	8 490	
Finantstulud ja -kulud	-20 161	-3 934	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 213	4 556	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 213	4 556	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	04.03.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	15 948	8 490	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 154	13 728	
Kokku korrigeerimised	5 154	13 728	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-15 954	-17 341	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	22 894	3 468	
Makstud intressid	-20 161	-3 934	
Kokku rahavood äritegevusest	7 881	4 411	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-36 685	-106 515	
Antud laenud	-106 000	0	
Antud laenude tagasimaksed	11 776	0	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	15 140	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-115 769	-106 515	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	138 850	100 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-31 200	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	107 650	100 000	
Kokku rahavood	-238	-2 104	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	396	2 500	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-238	-2 104	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	158	396	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
04.03.2011	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		4 556	4 556
31.12.2011	2 500	4 556	7 056
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-4 213	-4 213
31.12.2012	2 500	343	2 843

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ettevõtte 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõuded teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad alla-hindlused).

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 640 EUR ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	10

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

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. Intrassitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäära.

Kulud

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. Intrassitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäära.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	32	343
Arvelduskontod	126	53
Kokku raha	158	396

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	1 335	1 335		
Ostjatelt laekumata arved	1 335	1 335		
Muud nõuded	106 000	106 000		
Laenunõuded	106 000	106 000		
Ettemaksed	20 184	20 184		
Muud makstud ettemaksed	20 184	20 184		
Kokku nõuded ja ettemaksed	127 519	127 519		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	634	634		
Muud nõuded	11 778	11 778		
Laenunõuded	11 776	11 776		
Intressinõuded	2	2		
Ettemaksed	4 929	4 929		
Tulevaste perioodide kulud	4 929	4 929		
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 341	17 341		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	338	634	0
Üksikisiku tulumaks		940		940
Erisoodustuse tulumaks		0		12
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1 278	634	952

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
04.03.2011		
Soetusmaksumus	0	
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	0	
Ostud ja parendused	106 515	106 515
Amortisatsioonikulu	-13 728	-13 728
31.12.2011		
Soetusmaksumus	106 515	106 515
Akumuleeritud kulum	-13 728	-13 728
Jääkmaksumus	92 787	92 787
Ostud ja parendused	36 685	36 685
Amortisatsioonikulu	-4 544	-4 544
Müügid	-15 750	-15 750
31.12.2012		
Soetusmaksumus	127 450	127 450
Akumuleeritud kulum	-18 272	-18 272
Jääkmaksumus	109 178	109 178

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen firmalt	111 000	111 000		
Omanikulaen	96 650	96 650		
Lühiajalised laenud kokku	207 650	207 650		
Laenukohustused kokku	207 650	207 650		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen firmalt	100 000	100 000		
Lühiajalised laenud kokku	100 000	100 000		
Laenukohustused kokku	100 000	100 000		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	25 084	25 084		
Maksuvõlad	1 278	1 278		
Kokku võlad ja ettemaksed	26 362	26 362		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 516	2 516		
Maksuvõlad	952	952		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 468	3 468		

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	04.03.2011 - 31.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	100 886	136 380
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	100 886	136 380
Kokku müügitulu	100 886	136 380
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rendile antud kinnisvara haldamine	100 886	136 380
Kokku müügitulu	100 886	136 380

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	96 650	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

Baarihaldus OÜ (registrikood: 12068799) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PLATON TINN	Juhatuse liige	03.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 213
Kokku	343
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	343

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 213
Kokku	343
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	343

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	100886	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Platon Tinn	38404130263		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56200024
E-posti aadress	platontinn@hotmail.com