

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing Draivia Grupp

registrikood: 10451560

tänavatalu nimi, Üliõpilaste tee 1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12618

telefon: +372 5143903, +372 6393246

e-posti aadress: rati.niko@mail.ru

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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Draivia Grupp põhitegevuseks on toitlustamine restorenides.

2011 aastal erastati Üliõpilaste 1 Tallinnas asuva kohviku all olev maa. Maa eest tasumiseks võeti Danske Bank A/S Eesti filiaalilt laenu summas 69 912 eurot. Laenu tagastamise tähtaeg on 10. september 2011.a.

Keskmine töötajate arv oli 32 ja nende palkade kogusumma moodustas 194 108 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	93 532	86 398	2
Nõuded ja ettemaksed	6 434	1 078	
Varud	3 212	0	
Kokku käibevara	103 178	87 476	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	176 438	185 452	5
Kokku põhivara	176 438	185 452	
Kokku varad	279 616	272 928	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	4 324	6
Võlad ja ettemaksed	82 970	80 347	
Kokku lühiajalised kohustused	82 970	84 671	
Kokku kohustused	82 970	84 671	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 226	10 226	
Kohustuslik reservkapital	1 023	1 023	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	177 008	126 261	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 389	50 747	
Kokku omakapital	196 646	188 257	
Kokku kohustused ja omakapital	279 616	272 928	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	821 490	913 504	9
Muud äritulud	26	1 859	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-459 539	-484 684	
Mitmesugused tegevuskulud	-146 595	-226 731	10
Tööjõukulud	-194 108	-138 816	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 892	-12 738	
Muud ärikulud	-720	-314	
Ärikasum (kahjum)	8 662	52 080	
Finantstulud ja -kulud	-273	-1 333	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 389	50 747	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 389	50 747	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	8 662	52 080	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 892	12 738	
Kokku korrigeerimised	11 892	12 738	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 374	-505	
Varude muutus	-3 195	6 424	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 351	-1 075	
Kokku rahavood äritegevusest	14 336	69 662	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 878	-6 946	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 878	-6 946	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-4 324	-4 253	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 324	-4 253	
Kokku rahavood	7 134	58 463	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	86 398	27 935	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 134	58 463	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	93 532	86 398	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	10 226	1 023	126 261	137 510
Aruandeaasta kasum (kahjum)			50 747	50 747
31.12.2011	10 226	1 023	177 008	188 257
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 389	8 389
31.12.2012	10 226	1 023	185 397	196 646

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Juhatus on koostanud 2012. aasta raamatupidamise aastaaruande kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Draivia Grupp kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahaliste vahendite jäägid on inventeeritud ja pangakontode jäägid võrreldud pankadega. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2012 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus on kajastatud „Ebatõenäoliselt laekuvad arved”. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud 365 päeva, on kantud kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest, transpordikuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Seisuga 31.12.2012 on varud inventeeritud. Bilansipäeval on ettevõtte juhtkond hinnanud vara väärtust ja märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele alla tema bilansilise väärtuse, ei ole ilmnenu.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks 100%-lt.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp Amortisatsiooninorm Kasulik eluiga

Maa ei amortiseerita ei amortiseerita

Ehitised ja rajatised 5-6% 16,6-20 aastat

Masinad ja seadmed 20-25% 4-5 aastat

Muu materiaalne põhivara 20-30% 3,3-5 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenu asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320**Tulud**

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud ple ostjale ning müügitulu ja tehingutega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	86 196	78 081
Arvelduskontod	7 336	8 317
Kokku raha	93 532	86 398

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	987	1 040
Kokku nõuded ostjate vastu	987	1 040

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		8 251		4 282
Üksikisiku tulumaks		1 493		922
Erisoodustuse tulumaks		1 650		21
Sotsiaalmaks		3 826		2 803
Kohustuslik kogumispension		130		76
Töötuskindlustusmaksed		457		155
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad				6 168
Ettemaksukonto jääk	7		20	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7	15 807	20	14 427

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010						
Soetusmaksumus	88 070	132 547	17 664	17 664	30 051	268 332
Akumuleeritud kulum		-49 720	-11 864	-11 864	-15 505	-77 089
Jääkmaksumus	88 070	82 827	5 800	5 800	14 546	191 243
Ostud ja parendused					6 947	6 947
Amortisatsioonikulu		-7 009	-1 764	-1 764	-3 965	-12 738
31.12.2011						
Soetusmaksumus	88 070	132 547	17 664	17 664	36 998	275 279
Akumuleeritud kulum		-56 729	-13 628	-13 628	-19 470	-89 827
Jääkmaksumus	88 070	75 818	4 036	4 036	17 528	185 452
Ostud ja parendused					2 878	2 878
Amortisatsioonikulu		-5 760	-1 764	-1 764	-4 368	-11 892
31.12.2012						
Soetusmaksumus	88 070	132 547	17 664	17 664	39 876	278 157
Akumuleeritud kulum		-62 489	-15 392	-15 392	-23 838	-101 719
Jääkmaksumus	88 070	70 058	2 272	2 272	16 038	176 438

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
lühiajalised laenud	0	0		
Laenukohustused kokku	0	0	0	0
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	4 324	4 324		
Lühiajalised laenud kokku	4 324	4 324		
Laenukohustused kokku	4 324	4 324		

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	28 437	40 714
Kokku võlad tarnijatele	28 437	40 714

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Väljamaksmata palga osas	9 912	7 304
Kasutamata puhkusereservi osas	25 203	16 067
Kokku võlad töövõtjatele	35 115	23 371

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	821 490	913 504
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	821 490	913 504
Kokku müügitulu	821 490	913 504
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustamine kohvikutes	821 490	913 504
Kokku müügitulu	821 490	913 504

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	-6 577	-24 105
Lähetuskulud	-246	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	-48	-9 009
Auto remont	0	-2 199
Varakindlustus	-840	-827
Pangakulud	-11 787	-11 924
Vee- ja kanalisatsioonikulud	-7 264	-1 662
Väheväärtuslik inventar	-2 551	-3 191
Prügikulud, puhastusvahendid	0	0
Jooksev remont, ehitusmaterjalid	-2 240	-65 467
Muud	-54 345	-54 770
Kommunaalkulud	-31 551	-30 603
Majapidamiskulud	-13 751	-22 974
Maagaas	-2 048	0
Teenused	-13 347	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-146 595	-226 731

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-144 414	-103 167
Sotsiaalmaksud	-49 456	-35 649
töövõimetushed	-238	0
Kokku tööjõukulud	-194 108	-138 816
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	32	28

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	10 400	15 881

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2013

osaühing Draivia Grupp (registrikood: 10451560) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RATI SAMKHARADZE	Juhatuse liige	05.08.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	177 008
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 389
Kokku	185 397

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	177 008
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 389
Kokku	185 397

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	821490	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rati Samkharadze	36904160033		5113 EUR
Malhazi Samharadze	36612120317	Tallinn, Harju maakond, Eesti	5113 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6393246
Mobiiltelefon	+372 5143903
E-posti aadress	rati.niko@mail.ru