

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Reval Kondiiter OÜ

registrikood: 11449281

tänava/talu nimi, Laki 11a

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12915

telefon: +372 6503270

faks: +372 6503271

e-posti aadress: reval@revalkondiiter.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Muud nõuded	12
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 10 Kasutusrent	14
Lisa 11 Laenukohustused	15
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 13 Võlad tarnijatele	16
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 15 Osakapital	17
Lisa 16 Müügitulu	17
Lisa 17 Muud äritulud	17
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 20 Tööjõukulud	18
Lisa 21 Muud ärikulud	19
Lisa 22 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 23 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

Reval Kondiiter OÜ põhitegevusalaks on pagari- ja kondiitritoodete tootmine ning turustamine. Ettevõtte on loodud 2007. aastal.

2012 aastal olid Reval Kondiiter võtmekliendid kõik jaeketid (Prisma Peremarket, Rimi, Selver jt), samuti juhtivad HoReCa sektori ettevõtted (Statoil, Tallink, restoranid Olde Hansa ningClazz, Reval Cafe).

Ettevõtte kuulub 100% osalusega Eesti eraisikust osanikule. Ettevõttel on üheliikmeline juhatus.

Jätkuvaks üügimahtude suurendamiseks, on aktiivselt tehtud müügi- ja turundustööd eksportturgudel (Läti, Leedu, Soome), mille eesmärgiks on viia ekspordimaht 20-le %. 2013a kevadel määrati EAS poolt eksporditoetust ligikaudu 60 000.- eur ning selle projekti raames, on uuteks sihtturgudeks ka Rootsi ja Norra.

2012 aastal viidi lõpuni suuremahuline investeering nii tootmisseadmetesse kui ka tootmishoone rekonstrueerimisse, mida toetas PRIA 229 467 euroga. Ettevõtte planeerib investeeringutega jätkata 2013 aastal, mida toetab samuti PRIA 261 956 euroga. Eelpool nimetatud projekti kõige olulisem objekt on sokolaadi- ning kompekiliin.

Tihedat koostööd tehakse ka teadusasutustega, kellega koostöös arendatakse kõrge valgusisaldusega ning gluteenivabasid pagari- ja kondiitritooteid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	71 294	173 284	2
Nõuded ja ettemaksed	491 575	543 960	3,4,5,6
Varud	168 119	32 892	7
Kokku käibevara	730 988	750 136	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	0	959	3
Materiaalne põhivara	1 112 087	551 326	8
Immateriaalne põhivara	1 135	2 640	9
Kokku põhivara	1 113 222	554 925	
Kokku varad	1 844 210	1 305 061	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	229 467	0	11
Võlad ja ettemaksed	414 352	236 619	12,13,14
Kokku lühiajalised kohustused	643 819	236 619	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	429 771	441 957	11
Kokku pikaajalised kohustused	429 771	441 957	
Kokku kohustused	1 073 590	678 576	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	15
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	623 673	122 763	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	144 135	500 910	
Kokku omakapital	770 620	626 485	
Kokku kohustused ja omakapital	1 844 210	1 305 061	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	2 305 462	1 707 613	16
Muud äritulud	8	491 849	17
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 054 716	-914 529	18
Mitmesugused tegevuskulud	-234 026	-173 518	19
Tööjõukulud	-772 457	-562 099	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-31 765	-28 171	8,9
Muud ärikulud	-41 456	-7 192	21
Ärikasum (kahjum)	171 050	513 953	
Finantstulud ja -kulud	-26 915	-13 043	22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	144 135	500 910	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	144 135	500 910	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	171 050	513 953	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	31 765	28 171	8,9
Muud korrigeerimised	18 931	0	8,9
Kokku korrigeerimised	50 696	28 171	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	53 344	-454 423	3,4,5,6
Varude muutus	-135 227	14 005	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	178 450	9 298	11,12,13,14
Laekunud intressid	13	111	22
Muud rahavood äritegevusest	0	198	
Kokku rahavood äritegevusest	318 326	111 313	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-611 081	-399 021	8,9
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-611 081	-399 021	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	544 147	441 957	11
Saadud laenude tagasimaksed	-326 866	0	11
Makstud intressid	-26 516	-13 351	22
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	190 765	428 606	
Kokku rahavood	-101 990	140 898	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	173 284	32 386	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-101 990	140 898	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	71 294	173 284	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	122 763	125 575
Aruandeaasta kasum (kahjum)			500 910	500 910
31.12.2011	2 556	256	623 673	626 485
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	256	623 673	626 485
Aruandeaasta kasum (kahjum)			144 135	144 135
31.12.2012	2 556	256	767 808	770 620

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestadesseaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2012 moodustas 767 808 (31. detsember 2011 623 673) eurot. dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2013 kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 606 568 eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 161 240.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Reval Kondiiter OÜ 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Reval Kondiiter OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja panga arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtiva Eesti Panga valuutakursi alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja –kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja –kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega, muud valuutakursist tulenevad erinevused kajastatakse aga finantstuludes ja –kuludes.

Nõuded ja ettemaksed

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

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastuvatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

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. Edaspidi

kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 1 %
- Tootmiseseadmed 5-10 %
- Autod ja kaubikud 10 %
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 5-20 %

Piiramata kasutuseaga objekte (maa) ei amortiseerita.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnas ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse immateriaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Määramata kasuliku elueaga immateriaalseid põhivarasid ei amortiseerita, kuid nende väärtuse kontrollimiseks viiakse läbi igal bilansipäeval väärtuse test ning juhul kui nende kaetav väärtus osutub väiksemaks bilansilisest jääkmaksumusest, hinnatakse vara alla kaetava väärtuseni.

Määratud kasuliku elueaga immateriaalsete põhivara amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsioonimäär aasta on 10%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	50-100 aastat
Tootmiseseadmed	10-20 aastat
Autod ja kaubikud	10 aastat
Muu inventar, tööriistad ja sisseseade	5-20 aastat

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.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtjal pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real „Finantstulud ja –kulud”.

Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. Kuni 31. detsembrini 2011.a väljamakstud dividendide osas oli maksumääraks 21/79 ning 1. jaanuarist 2012.a jääb maksumääraks 21/79 netodividendidelt. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millest

tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

Dividendide maksmisega kaasnevat tulumaksu kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes tulumaksukuluna, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes laekumise hetkest.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	55	0
Arvelduskontod	71 239	173 284
SEB Pank AS	23 319	128 295
Swedbank AS	34 054	31 002
LHV AS	13 866	13 987
Kokku raha	71 294	173 284

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	
Nõuded ostjate vastu	257 887	257 887			4
Ostjatelt laekumata arved	257 887	257 887			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	158	158			5
Muud nõuded	229 685	229 685			6
Viitlaekumised	229 685	229 685			
Ettemaksed	3 845	3 845			
Tulevaste perioodide kulud	3 845	3 845			
Kokku nõuded ja ettemaksed	491 575	491 575			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	159 006	159 006			4
Ostjatelt laekumata arved	159 006	159 006			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	927	927			5
Muud nõuded	377 396	377 396			6
Viitlaekumised	377 396	377 396			
Ettemaksed	7 590	6 631	959		
Tulevaste perioodide kulud	7 590	6 631	959		
Kokku nõuded ja ettemaksed	544 919	543 960	959		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	257 887	159 006
Ostjatelt laekumata arved	257 887	159 006
Kokku nõuded ostjate vastu	257 887	159 006

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		23 281	601	
Üksikisiku tulumaks		9 226		
Erisoodustuse tulumaks		329		327
Sotsiaalmaks		19 149		314
Kohustuslik kogumispension		905		
Töötuskindlustusmaksed		2 181		
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad				1 432
Ettemaksukonto jääk	158		326	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	158	55 071	927	2 073

Lisa 6 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Viitlaekumised	229 685	229 685		
Viitlaekumised	218	218		
Nõuded sihtfinantseerimisest	229 467	229 467		
Kokku muud nõuded	229 685	229 685		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Viitlaekumised	377 396	377 396		
Viitlaekumised	303	303		
Nõuded sihtfinantseerimisest	377 093	377 093		
Kokku muud nõuded	377 396	377 396		

Lisa 7 Varud (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	65 189	27 500
Tooraine ja materjal	65 189	27 500
Ettemaksed varude eest	102 930	5 392
Ettemaksed varude eest	102 930	5 392
Kokku varud	168 119	32 892

2012. aastal ei toimunud varude ümberhindamisi.

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010									
Soetusmaksumus	26 931	8 649	1 414	143 625	153 688	18 299			198 918
Akumuleeritud kulum	-4 836	-865	-189	-10 453	-11 507	-2 474			-18 817
Jääkmaksumus	22 095	7 784	1 225	133 172	142 181	15 825			180 101
Ostud ja parendused		5 206	1 275		6 481	6 951	385 589	385 589	399 021
Amortisatsioonikulu	-4 147	-2 196	-431	-19 040	-21 667	-1 982			-27 796
31.12.2011									
Soetusmaksumus	26 931	13 855	2 689	143 625	160 169	25 250	385 589	385 589	597 939
Akumuleeritud kulum	-8 983	-3 061	-620	-29 493	-33 174	-4 456	0		-46 613
Jääkmaksumus	17 948	10 794	2 069	114 132	126 995	20 794	385 589	385 589	551 326
Ostud ja parendused						2 444	608 637	608 637	611 081
Amortisatsioonikulu	-4 147	-3 150	-975	-19 040	-23 165	-4 078			-31 390
Ümberklassifitseerimised	344 121	12 441	2 187		14 628	260 927	-619 676	-619 676	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	344 121					275 555	-619 676	-619 676	0
Muud ümberklassifitseerimised		12 441	2 187		14 628	-14 628			
Muud muutused	-2 825			-16 105	-16 105				-18 930
31.12.2012									
Soetusmaksumus	363 990	26 296	4 876	120 617	151 789	288 621	374 550	374 550	1 178 950
Akumuleeritud kulum	-8 893	-6 211	-1 595	-41 630	-49 436	-8 534			-66 863
Jääkmaksumus	355 097	20 085	3 281	78 987	102 353	280 087	374 550	374 550	1 112 087

Lisa 9 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	3 390	3 390
Akumuleeritud kulum	-375	-375
Jääkmaksumus	3 015	3 015
Amortisatsioonikulu	-375	-375
31.12.2011		
Soetusmaksumus	3 390	3 390
Akumuleeritud kulum	-750	-750
Jääkmaksumus	2 640	2 640
Amortisatsioonikulu	-375	-375
Mahakandmised	-1 130	-1 130
31.12.2012		
Soetusmaksumus	2 260	2 260
Akumuleeritud kulum	-1 125	-1 125
Jääkmaksumus	1 135	1 135

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	3 866	0
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	4 268	0
1-5 aasta jooksul	13 978	0

2012 aasta veebruaris võeti kasutusrendile kaubik Peugeot Boxer. Liisinguandja on DNB Liising AS. Liisinguperiood on 60 kuud. Intressimäär on 6 kuu EURIBOR+ 1,7%. Seisuga 31.12.2012 oli intressimäär 2,41%. Liisinulepingu lõpptähtpäev on jaanuar 2017. Liisinguesemele on kehtestatud läbisõidupiirang. Liisingulepingu lõpptähtpäeval ei tohi liisingueseme odomeetri näit ületada 175000 kilomeetrit. Liisinguandjal on õigus nõuda liisinguvõtjalt leppetrahvi 0,1 eurot iga läbisõidupiirangut ületava kilomeetri eest.

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustused							
AS LHV Pank I	159 671		159 671		6,493%	EUR	25.07.2016
AS LHV Pank II	229 467	229 467			6,50%	EUR	14.04.2013
AS LHV Pank III	180 000		180 000		6,493%	EUR	14.09.2017
Muud füüsilised isikud	90 100		90 100			EUR	31.12.2015
Muud laenukohustused kokku	659 238	229 467	429 771				
Laenukohustused kokku	659 238	229 467	429 771				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
AS LHV Pank I	441 957		441 957		7,446%	eur	25.06.2016
Pikaajalised laenud kokku	441 957		441 957				
Laenukohustused kokku	441 957		441 957				

AS LHV Pank I laenu tagatiseks on kommertsant laenusaaaja vallasvarale (I jrk summas vähemalt 442 000 eurot), Anri Treifeldt käendusleping ja Sihtasutuse käendus 75%-le tagastamata laenusumma osale.

AS LHV Pank II laenu tagatiseks on kommertsant laenusaaaja vallasvarale (I jrk summas vähemalt 758 000 eurot), Anri Treifeldt käendusleping ja PRIA poolt eraldatava toetuse nõudeõigus.

AS LHV Pank III laenu tagatiseks on kommertsant laenusaaaja vallasvarale (I jrk summas vähemalt 758 000 eurot), Anri Treifeldt käendusleping ja Sihtasutuse käendus 75%-le tagastamata laenusumma osale.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	267 365	267 365			13
Võlad töövõtjatele	91 439	91 439			14
Maksuvõlad	55 071	55 071			5
Muud võlad	477	477			
Intressivõlad	477	477			
Ostjate ettemaksed	0	0			
Kokku võlad ja ettemaksed	414 352	414 352			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	134 648	134 648			13
Võlad töövõtjatele	98 453	98 453			14
Maksuvõlad	2 073	2 073			5
Ostjate ettemaksed	1 445	1 445			
Kokku võlad ja ettemaksed	236 619	236 619			

Lisa 13 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tarnijad	267 365	134 648
Kokku võlad tarnijatele	267 365	134 648

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	73 457	91 104
Puhkusetasude kohustus	17 982	7 349
Kokku võlad töövõtjatele	91 439	98 453

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	71 104	37 741
Läti	15 930	17 771
Eesti	2 218 428	1 652 101
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 305 462	1 707 613
Kokku müügitulu	2 305 462	1 707 613
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Säilitusaineteta pagaritoodete tootmine (10711)	1 977 338	1 361 615
Küpsiste jms pagaritoodete tootmine (10721)	182 306	115 659
Ostukaupade müük (46171)	42 262	40 475
Restoranid jm toitlustuskohad (56101)	95 361	177 681
Teenused	8 195	12 183
Kokku müügitulu	2 305 462	1 707 613

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum valuutakursi muutustest	8	29
Muud	0	491 820
Kokku muud äritulud	8	491 849

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	-892 476	-774 165
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-31 302	-28 176
Transpordikulud	-16 579	-17 429
Müügipunkt	-29 357	-48 343
Muud	-85 002	-46 416
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 054 716	-914 529

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	-17 566	-18 401
Energia	-40 854	-31 752
Elektrienergia	-40 854	-31 752
Mitmesugused bürookulud	-32 358	-27 990
Lähetuskulud	-1 668	-3 853
Koolituskulud	-1 213	0
Reklaam	-2 831	-4 525
Autokulud	-71 572	-59 580
Sisustus- ja korrashoiukulud	-41 766	-2 293
Muud	-24 198	-25 124
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-234 026	-173 518

Lisa 20 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-565 029	-413 040
Sotsiaalmaksud	-199 896	-149 059
Töötuskindlustus maks	-7 532	0
Kokku tööjõukulud	-772 457	-562 099
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	75	49

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	-118	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	-257	-6 788
Muud	-41 081	-404
Kokku muud ärikulud	-41 456	-7 192

Lisa 22 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	77	112
Muud intressitulud	77	112
Intressikulud	-26 993	-13 351
Intressikulu laenudelt	-26 993	-13 351
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	196
Kokku finantstulud ja -kulud	-26 916	-13 043

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 397	97 927	2 512	0

2012	Ostud	Müügid	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	78 967	153 240	90 100
2011	Ostud	Müügid	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		30 520	143 053

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	46 260	48 081

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.07.2013

Reval Kondiiter OÜ (registrikood: 11449281) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANRI TREIFELDT	Juhatuse liige	04.07.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Reval Kondiiter OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Reval Kondiiter OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4-20.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Reval Kondiiter OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aare Olander

Vandeaudiitori number 342

OÜ Grow Audit

Audiitorettevõtja tegevusloa number 103

Tallinn, Mustamäe tee 60

08.07.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Reval Kondiiter OÜ (registrikood: 11449281) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE OLANDER	Vandeaudiitor	08.07.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	623 673
Aruandeaasta kasum (kahjum)	144 135
Kokku	767 808
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Leiva- ja saiatootmine; säilitusaineteta pagaritoodete tootmine	10711	1977338	85.77%	Jah
Kuiviku- ja küpsisetootmine; säilitusainetega pagaritoodete tootmine	10721	182306	7.91%	Ei
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	95361	4.14%	Ei
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete vahendamine	46171	42262	1.83%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	8195	0.36%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Anri Treifeldt	37311070345		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6503270
Faks	+372 6503271
E-posti aadress	reval@revalkondiiter.ee