

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing IMAVERE ARENDUS

registrikood: 10924248

küla: Imavere küla

vald: Imavere vald

maakond: Järva maakond

postisihtnumber: 72401

telefon: +372 56463044, +372 3849360

faks: +372 3849360

e-posti aadress: info@imaveretrahter.ee

veebilehe aadress: www.imaveretrahter.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 Varud	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Laenukohustused	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 13 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 14 Osakapital	15
Lisa 15 Müügitulu	15
Lisa 16 Muud äritulud	16
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 19 Tööjõukulud	16
Lisa 20 Intressikulud	17
Lisa 21 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Osaühing Imavere Arendus põhitegevuseks on toitlustamine ja majutus. 2014. aastal pole teenuste osutamise osas muudatusi ette näha. Alates 30.05.2011 on juhatus üheliikmeline.

Tulud, kulud ja kasum

2013. aastal moodustas osaühing Imavere Arendus müügitulu 179,1 tuh. eurot. Müügitulust moodustasid 90,2 % tulud toitlustamisest. Müügitulu vähenes võrreldes 2012. aastaga 0,8 tuh. euro võrra. 2014.aastal loodab osaühingu juhtkond säilitada teenuste käivet samal tasemel.

Imavere Kõrtsi külastatavus on suurem nädalavahetustel, millest tulenevalt on käive suurem nendel kuudel, milles on rohkem nädalavahetuse päevi. Tööpäevade peamine käive tuleb Imavere Saeveski töötajate toitlustamisest.

Kuna suvekuudel külastavad inimesed kõrtsipidusid vähem ning suur osa Imavere Saeveski töötajatest puhkavad juulis ja augustis, on selle perioodi käive kuni 30% väiksem aasta keskmisest kuu käibest.

Investeeringud

Osaühing Imavere Arendus 2013.aasta investeeringuid ei teinud. Ettevõtte ei teinud 2013.a. väljaminekuid uurimis- ja arendustegevuseks ning ei planeeri neid ka 2014. aastaks.

Personal

Alates 01.01.2011 töötab ettevõttes tegevjuhina Pille Selter ja alates 30.05.2011 on ta juhatuse liige. Juhatuse liikmele arvestati juhatuse liikme tasusid majandusaastal 5268 eurot. Juhatuse liikmele temaga lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Osaühingus Imavere Arendus oli 2013.aastal keskmiselt 9 töötajat. 2013. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 68 823 (2012.: 66 282) eurot, moodustades müügitulust 38,4 (2012.:36,9) %.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2014.aastal tuleb ettevõtte osakapital viia vastavusse Äriseadustiku nõuetega. 2014. aastal erilisi muudatusi pakutavate teenuste osas ei planeerita. Samuti pole kavas suurendada töötajate arvu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 592	4 067	2
Nõuded ja ettemaksed	4 700	3 950	3
Varud	2 369	2 826	5
Kokku käibevara	8 661	10 843	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	159 662	175 788	7
Kokku põhivara	159 662	175 788	
Kokku varad	168 323	186 631	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	45 111	35 893	9
Võlad ja ettemaksed	22 442	25 979	10
Kokku lühiajalised kohustused	67 553	61 872	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	36 425	47 544	9
Sihtfinantseerimine	0	15 459	13
Kokku pikaajalised kohustused	36 425	63 003	
Kokku kohustused	103 978	124 875	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	77 972	77 972	14
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-16 216	-11 721	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 589	-4 495	
Kokku omakapital	64 345	61 756	
Kokku kohustused ja omakapital	168 323	186 631	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	179 005	179 765	15
Muud äritulud	15 459	16 379	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-80 141	-80 276	17
Mitmesugused tegevuskulud	-23 839	-34 756	18
Tööjõukulud	-68 823	-66 282	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-16 126	-15 969	7
Muud ärikulud	-58	-332	
Kokku ärikasum (-kahjum)	5 477	-1 471	
Intressikulud	-2 888	-3 025	20
Muud finantstulud ja -kulud	0	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 589	-4 495	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 589	-4 495	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	5 477	-1 471	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	16 126	15 969	7
Muud korrigeerimised	-15 459	-16 379	
Kokku korrigeerimised	667	-410	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-750	-226	3
Varude muutus	476	332	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 556	5 357	10
Laekunud intressid	0	1	
Kokku rahavood äritegevusest	2 314	3 583	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-4 200	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-4 200	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	13 000	15 000	21
Saadud laenude tagasimaksed	-14 746	-8 137	9
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-155	-1 824	8
Makstud intressid	-2 888	-3 025	20
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 789	2 014	
Kokku rahavood	-2 475	1 397	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 067	2 670	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 475	1 397	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 592	4 067	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	77 972	-11 721	66 251
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-4 495	-4 495
31.12.2012	77 972	-16 216	61 756
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 589	2 589
31.12.2013	77 972	-13 627	64 345

Täpsem informatsioon osakapitali kohta avalikustatakse lisas "Osakapital"

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Imavere Arendus 2013.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Osaühing Imavere Arendus kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiarunde skeem nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Aruanne on koostatud lähtudes põhimõttest, et ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvara võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses mitmesugustesse tegevuskuludesse. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse kasumiaruandes muu ärituluna.

Varud

Ostetud kaubad võetakse arvele nende soetusmaksumuses, millest on maha arvestatud hinnaalandused, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemas olevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Kaupade kulusse kandmisel kasutatakse FIFO meetodi põhimõtet.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kantakse

soetamise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis liikide lõikes jääkväärtuses.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	20-30 aastat
Masinad ja seadmed	5-10 aastat
Muu materiaalne põhivara	3-5 aastat

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara netto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Rendid

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul kui ettevõtte on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljaminekuna näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Eraldise realiseerumisega kaasnevaid kulutusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurust hinnatakse uuesti igal bilansipäeval.

Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt rohkem kui ühe aasta pärast, kajastatakse seda diskonteeritud nüüdisväärtuses.

Diskonteerimisel võetakse aluseks sarnaste kohustuste suhtes turul valitsev intressimäär.

Potentsiaalseteks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või nende suuruse hindamine ei ole usaldusväärne. Potentsiaalsete kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku ea jooksul.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Sihtfinantseerimise kajastamisel bilansis ja kasumiaruandes kasutatakse brutomeetodit

Tulud

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

Alates 01.01.2011 arvestatakse intressitulu kuni 65 euroni kassapõhiselt. Muudel juhtudel toimub arvestus tekkepõhiselt.

Lähtuvalt RTJ 2 alates 01.01.2011 saldeeritakse lisaks muudele ärikuludele ja tuludele ka elektri ning muude sarnaste teenuste vahendusest saadud tulud ja kulud.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

- Tegev- ja kõrgem juhtkond
- Olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele.
- eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2013 ja aruande koostamiskuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mis ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassa	1 586	2 190
Pangakontod	6	1 877
Kokku raha	1 592	4 067

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	4 654	4 654			
Ostjatelt laekumata arved	4 654	4 654			4
Muud nõuded	46	46			
Viitlaekumised	46	46			
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 700	4 700			

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	3 950	3 950			
Ostjatelt laekumata arved	3 950	3 950			
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 950	3 950			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	4 654	3 950
Ostjatelt laekumata arved	4 377	3 950
Laekumata kaardimaksed	277	0
Kokku nõuded ostjate vastu	4 654	3 950

Aruandeaastal pole ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid kuluks kantud ja varem kuluks kantud nõudeid pole laekunud.

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	1 238	1 401
Materjal	1 238	1 401
Müügiks ostetud kaubad	1 131	1 425
Kaubad müügiks	1 131	1 425
Kokku varud	2 369	2 826

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 057	2 516
Üksikisiku tulumaks	1 749	1 167
Sotsiaalmaks	3 693	3 703
Kohustuslik kogumispension	218	149
Töötuskindlustusmaksed	296	260
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 013	7 795

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011							
Soetusmaksumus	3 909	288 010	3 988	2 442	6 430	28 604	326 953
Akumuleeritud kulum		-108 131	-798	-2 378	-3 176	-28 089	-139 396
Jääkmaksumus	3 909	179 879	3 190	64	3 254	515	187 557
Ostud ja parendused						4 200	4 200
Muud ostud ja parendused						4 200	4 200
Amortisatsioonikulu		-14 400	-798	-64	-862	-707	-15 969
31.12.2012							
Soetusmaksumus	3 909	288 010	3 988	2 442	6 430	32 804	331 153
Akumuleeritud kulum	0	-122 531	-1 596	-2 442	-4 038	-28 796	-155 365
Jääkmaksumus	3 909	165 479	2 392	0	2 392	4 008	175 788
Amortisatsioonikulu		-14 400	-798		-798	-928	-16 126
31.12.2013							
Soetusmaksumus	3 909	288 010	3 988	2 442	6 430	32 804	331 153
Akumuleeritud kulum	0	-136 931	-2 394	-2 442	-4 836	-29 724	-171 491
Jääkmaksumus	3 909	151 079	1 594	0	1 594	3 080	159 662

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
SWEDbank Liising	155	155			3,973 %	EUR	30.01.2013
Kapitalirendikohustused kokku	155	155					

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	1 594	2 393
Kokku	1 594	2 393

Aruandeaastal lõppes kapitalirendileping SWEDbank Liisinguga ja transpordivahend läks ettevõtte omandusse.

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SWEDbank laen	52 036	15 611	36 425		3,39%	EUR	29.04.2016
Pikaajalised laenud kokku	52 036	15 611	36 425				
Muud laenukohustused							
Omaniku laen	29 500	29 500			3%	EUR	31.12.2014
Muud laenukohustused kokku	29 500	29 500					
Laenukohustused kokku	81 536	45 111	36 425				

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SWEDbank laen	66 782	19 238	47 544		3,39%	EUR	29.04.2016
Pikaajalised laenud kokku	66 782	19 238	47 544				
Kapitalirendikohustused kokku	155	155					
Muud laenukohustused							
Omaniku laen	16 500	16 500			3%	EUR	31.12.2013
Muud laenukohustused kokku	16 500	16 500					
Laenukohustused kokku	83 437	35 893	47 544				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Ehitised	151 079	165 478
Masinad ja seadmed	0	2 393
Kokku	151 079	167 871

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	8 500	8 500			
Võlad töövõtjatele	4 929	4 929			11
Maksuvõlad	9 013	9 013			6
Kokku võlad ja ettemaksed	22 442	22 442			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	12 801	12 801			
Võlad töövõtjatele	5 344	5 344			11
Maksuvõlad	7 795	7 795			6
Saadud ettemaksed	39	39			
Muud saadud ettemaksed	39	39			
Kokku võlad ja ettemaksed	25 979	25 979			

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	2 751	3 166
Puhkusetasude kohustus	2 178	2 178
Kokku võlad töövõtjatele	4 929	5 344

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

Ettevõttel puudub vaba omakapital ja seega tingimuslikke kohustusi ettevõttel ei ole.

Lisa 13 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Tulu	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Euroopa Liidu toetusfond	31 838	-16 379	15 459
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	31 838	-16 379	15 459
Kokku sihtfinantseerimine	31 838	-16 379	15 459
	31.12.2012	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Euroopa Liidu toetusfond	15 459	-15 459	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	15 459	-15 459	0
Kokku sihtfinantseerimine	15 459	-15 459	0

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	77 972	77 972
Osade arv (tk)	4	4
Põhikirja järgi on miinimum osakapitali suuruseks 500000 krooni ja maksimum osakapitali suuruseks 2000000 krooni. Osa iga 10000 krooni annab selle omanikulu 1 (ühe) hääle. 2014.aastal tuleb ettevõtte osakapital viia vastavusse Äriseadustiku nõuetega.		

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	179 005	179 765
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	179 005	179 765
Kokku müügitulu	179 005	179 765
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulud tootlustamisest	161 443	154 716
Tulud teenustest	17 562	25 049
Kokku müügitulu	179 005	179 765

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulu sihtfinantseerimisest	15 459	16 379	13
Kokku muud äritulud	15 459	16 379	

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	43 551	45 482
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	32 317	31 324
Müügi eesmärgil ostetud teenused	4 273	3 470
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	80 141	80 276

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	140	38
Mitmesugused bürookulud	5 138	5 605
Koolituskulud	246	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	135	116
Transpordikulud	2 500	3 697
Vara kindlustuskulud	849	878
Reklaamikulud	3 059	7 152
Mitmesugused teenused	3 606	2 851
Ruumide ülalpidamiskulud	2 825	5 523
Turvateenused	4 756	7 342
Muud	585	1 554
Kokku mitmesugused tegevuskulud	23 839	34 756

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	51 410	49 489
Sotsiaalmaksud	17 413	16 793
Kokku tööjõukulud	68 823	66 282
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	9	9

Lisa 20 Intressikulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressikulu laenudelt	-2 888	-2 978
Intressikulu kapitalirendilt	0	-47
Kokku intressikulud	-2 888	-3 025

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	29 500	16 500

2013	Saadud laenud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 000
2012	Saadud laenud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	8 266	9 082

Osanik Traiborg OÜ andis ettevõttele laenu 15000 eurot, mille tasumise tähtjaks on 2013.aasta. Täiendav informatsioon on avalikustatud lisa 8.

Juhatuse liikmele on aruandeperioodil arvestatud juhatuse liikme tasusid kokku 5268 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2014

Osaühing IMAVERE ARENDUS (registrikood: 10924248) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PILLE SELTER	Juhatuse liige	16.06.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-16 216
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 589
Kokku	-13 627
Katmine	
Kokku	-13 627

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-16 216
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 589
Kokku	-13 627
Katmine	
Kokku	-13 627

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	161443	90.19%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3849360
Faks	+372 3849360
Mobiiltelefon	+372 56463044
E-posti aadress	info@imaveretrahter.ee
Veebilehe aadress	www.imaveretrahter.ee