

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ NÄKSI

registrikood: 10422647

tänava/talu nimi, Lihula mnt 5

maja ja korteri number:

linn: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postisihthnumber: 90507

telefon: +372 5230700, +372 4733781, +372 5019871

faks: +372 4724271

e-posti aadress: kaljupass@hotmail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Tööjõukulud	12
Lisa 7 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Näksi tegeleb toitlustusteenuse osutamisega – EMTAKi kood 56101 "Restoranid jm toitlustuskohad". Fimal on Haapsalu linnas kohvik-baar, kus pakutakse ka sooja sööki. Alates 2000.aastast oli Haapsalu Linnavalitsusega sõlmitud leping Haapsalu Gümnaasiumi ja Haapsalu Algkooli õpilaste toitlustamiseks. 2004.aasta augustis omandas OÜ Näksi 100% osaühing Hjärta tili Hjärtas vännere osadest. Seoses tütarettevõtte ostuga, saadi õigus osutada toitlustusteenust ka Haapsalu Nikolai koolis.

2013 aasta kevadel sai aga koolide toitlustamise lepingu tähtaeg ümber ja Haapsalu Linnavalitsus otsustas hakata ise tegelema koolide toitlustamisega. Seoses sellega koondati OÜ Näksist 11 koolide toitlustamisega tegelenud töötajat ja müüdi Haapsalu Linnavalitsusele koolide köökidesse soetatud inventar.

OÜ Näksi realiseerimise netokäive 2013.aastal oli 199 tuhat eurot. Lisaks saadi ariuandeaastal PRIA vahendusel toetust projektidest "Koolipuuviili" ja "Koolipiim" kokku 10,3 tuhat eurot. Põhivarade müügi kasum oli 21 tuhat eurot. Aasta lõppes 29 tuhande eurose kasumiga.

Investeeriti 2013 aastal kokku veidi üle 7 tuhande euro - osteti uus järelhaagis ja kasutatud sõiduk Peugeot Partner. Seadmed vajasisid remonti 1,2 tuhande euro ulatuses.

OÜ Näksi juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatusel liikme töötasu 2013 a. oli 10,5 tuhat eurot. Mingeid täiendavaid garantiisid juhatuse liikme kohalt tagasiastumisel või tähtaja möödumisel ei ole ette nähtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	28 103	42 163	
Nõuded ja ettemaksed	37 994	12 321	
Varud	3 288	3 258	
Kokku käibevara	69 385	57 742	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	32 226	30 540	3
Kokku põhivara	32 226	30 540	
Kokku varad	101 611	88 282	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 425	
Võlad ja ettemaksed	9 104	23 569	4
Kokku lühiajalised kohustused	9 104	24 994	
Kokku kohustused	9 104	24 994	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	411	411	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	60 321	47 001	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 219	13 320	
Kokku omakapital	92 507	63 288	
Kokku kohustused ja omakapital	101 611	88 282	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	199 142	223 446	5
Muud äritulud	32 604	8 217	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-86 126	-86 515	
Mitmesugused tegevuskulud	-41 993	-39 879	
Tööjõukulud	-66 058	-85 710	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 739	-4 552	3
Muud ärikulud	-1 611	-2	
Kokku ärikasum (-kahjum)	29 219	15 005	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-1 685	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	29 219	13 320	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 219	13 320	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	29 219	15 005
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 739	4 552
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-21 398	0
Kokku korrigeerimised	-14 659	4 552
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-25 673	-6 563
Varude muutus	-30	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-14 465	-13 969
Laekunud intressid	0	11
Muud rahavood äritegevusest	1	-5
Kokku rahavood äritegevusest	-25 607	-969
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 028	-1 920
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	20 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	12 972	-1 920
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-1 425	-8 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 425	-8 000
Kokku rahavood	-14 060	-10 889
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	42 163	53 052
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-14 060	-10 889
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	28 103	42 163

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	411	47 001	49 968
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 320	13 320
31.12.2012	2 556	411	60 321	63 288
Aruandeaasta kasum (kahjum)			29 219	29 219
31.12.2013	2 556	411	89 540	92 507

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Näksi 2013 a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamiseseaduses ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Näksi kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2.lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1. OÜ Näksi aastaaruanne on koostatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt 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 bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad" "-"- märgiga. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuldesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Varud hinnatakse bilansis, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus, aastalõpu jäägid on bilansis esitatud viimasena tulnud kauba soetusmaksumuses. Neto realiseerimis-maksumus on müügihind miinus turustuskulud.

Soetusmaksumuse ja neto realiseerimismaksumuse vahe kantakse aruandeaasta kuldesse. Kaupu ja materjali võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Kauba arvelevõtt ja mahakandmine toimub igakuiselt müügiaruande alusel. Aasta lõpu inventuuriga korrigeeritakse arvestuslikke jääke.

Turustuskulud, halduskulud, arengu- ja uurimuskulud ning laenuintress on

perioodikulud, mida kajastatakse otseselt kasumiaruandes. Neid kulusid ei lisata materjalide ja kaupade jääkide maksumusse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara on vara, mida kasutatakse majandustegevuses pikema ajavahemiku jooksul, tavaliselt rohkem kui üks aasta ja mille maksumus on üle 250 eurot.

Põhivara amortiseeritakse lineaarselt transpordivahendeid ja inventari 20% aastas, korteriomandit 5% aastas.

Tulud

Aruandeperioodi tulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenuste müügitulu, aruandeperioodil arvestatud intressid ja muud tulud.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul müüdud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, käibe- ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, valuutakursi muutustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	6	7
Käibemaks	312	1 440
Üksikisiku tulumaks	796	1 311
Sotsiaalmaks	1 746	3 693
Kohustuslik kogumispension	105	183
Töötuskindlustusmaksed	65	256
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 030	6 890

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011					
Soetusmaksumus	16 617	14 020	14 020	75 792	106 429
Akumuleeritud kulum	-6 822	-1 656	-1 656	-64 784	-73 262
Jääkmaksumus	9 795	12 364	12 364	11 008	33 167
Ostud ja parendused				1 920	1 920
Amortisatsioonikulu	-2 220	-929	-929	-1 403	-4 552
Muud muutused				5	5
31.12.2012					
Soetusmaksumus	16 617	14 020	14 020	68 457	99 094
Akumuleeritud kulum	-9 042	-2 585	-2 585	-56 927	-68 554
Jääkmaksumus	7 575	11 435	11 435	11 530	30 540
Ostud ja parendused		5 500	5 500	1 528	7 028
Amortisatsioonikulu	-4 596	-1 110	-1 110	-1 033	-6 739
Varasemate allahindluste tühistamised		708	708	1 398	2 106
Müügid				-709	-709
Ümberklassifitseerimised	11 316			-11 316	
Muud ümberklassifitseerimised	11 316			-11 316	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	35 476	19 520	19 520	10 920	65 916
Akumuleeritud kulum	-21 181	-2 987	-2 987	-9 522	-33 690
Jääkmaksumus	14 295	16 533	16 533	1 398	32 226

Aruandeaastal osteti ettevõttele kasutatud Peugeot Partner, mille maksumus oli 5500 eurot ja plastkaanega järelhaagis Tikitreiler maksumusega 1528 eurot.

Seoses koolides toitlustusteenuse osutamise lõppemisega müüdi köökide sisustus Haapsalu Linnavalitsusele. Kuna vara oli suures osas amortiseerunud, siis saadi müügist kasumit 20000 eurot.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 814	1 814		
Võlad töövõtjatele	4 260	4 260		
Maksuvõlad	3 030	3 030		
Kokku võlad ja ettemaksed	9 104	9 104		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 347	2 347		
Võlad töövõtjatele	4 846	4 846		
Maksuvõlad	6 890	6 890		
Saadud ettemaksed	9 486	9 486		
Tulevaste perioodide tulud	9 486	9 486		
Kokku võlad ja ettemaksed	23 569	23 569		

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	199 142	223 446
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	199 142	223 446
Kokku müügitulu	199 142	223 446
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustamine	188 469	211 216
Transporditeenus	10 673	12 230
Kokku müügitulu	199 142	223 446

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	49 311	63 703
Sotsiaalmaksud	16 693	21 894
Muud	55	113
Kokku tööjõukulud	66 059	85 710
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	14

Ettevõttes töötas aruandeaasta alguses 14 töötajat. Seoses koolide toitlustusteenuse lõppemisega 2013 aasta mais lõpetati töösuhe 11 inimesega. Septembrist alustati lisaks Näksi baarile tootlustamist ka PKC tehases Haapsalus ja sinna võeti tööle 2 inimest. Aasta lõpus töötas OÜ Näksis 6 töötajat.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 425

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	10 507	10 507

OÜ Näksi juhatus koosneb ühest liikmest. Mingeid täiendavaid garantiisid juhatuse liikme kohalt tagasiastumisel või tähtaja möödumisel ei ole ette nähtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2014

OÜ NÄKSI (registrikood: 10422647) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALJU PASS	Juhatuse liige	07.08.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	60 321
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 219
Kokku	89 540
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	89 540
Kokku	89 540

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	188469	94.64%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	10673	5.36%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kalju Pass	35705024714	Haapsalu linn, Lääne maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4733781
Faks	+372 4724271
Mobiiltelefon	+372 5230700
Mobiiltelefon	+372 5019871
E-posti aadress	kaljupass@hotmail.ee