

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Cesare Group OÜ

registrikood: 12383012

tänava/talu nimi, Vormsi tn 16-115

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13913

telefon: +372 58507303

e-posti aadress: cesare.industry@gmail.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 Varud	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Laenukohustised	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Turustuskulud	12
Lisa 10 Üldhalduskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Cesare Group OÜ asutati 2012 a.

Cesare Group OÜ põhitegevusalaks on toitlustamine.

2016 aastal realiseerimise netokäive moodustas 231 394EUR.

2016.a. tulemus oli positiivne, kasum moodustas 2 905 EUR.

Cesare Group OU juhatus koosneb uhest liikmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 714	2 247	2
Nõuded ja ettemaksed	835	885	3
Varud	46 134	46 123	4
Kokku käibevarad	53 683	49 255	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	20 224	20 742	5
Kokku põhivarad	20 224	20 742	
Kokku varad	73 907	69 997	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 597	3 639	6
Võlad ja ettemaksed	12 029	8 486	7
Kokku lühiajalised kohustised	14 626	12 125	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	13 059	14 555	6
Kokku pikaajalised kohustised	13 059	14 555	
Kokku kohustised	27 685	26 680	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	128	128	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	40 689	27 554	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 905	13 135	
Kokku omakapital	46 222	43 317	
Kokku kohustised ja omakapital	73 907	69 997	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	231 394	222 694	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-96 832	-84 513	
Brutokasum (-kahjum)	134 562	138 181	
Turustuskulud	-76 798	-63 466	9
Üldhalduskulud	-54 859	-61 580	10
Ärikasum (kahjum)	2 905	13 135	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 905	13 135	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 905	13 135	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 905	13 135
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	518	1 092
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-21 833
Kokku korrigeerimised	518	-20 741
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	49	-692
Varude muutus	303	-20 167
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3 230	-1 793
Kokku rahavood äritegevusest	7 005	-30 258
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	21 833
Saadud laenude tagasimaksed	-2 538	-3 639
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 538	18 194
Kokku rahavood	4 467	-12 064
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 247	14 311
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 467	-12 064
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 714	2 247

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 500		27 682	30 182
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 135	13 135
Muutused reservides				0
Muud muutused omakapitalis		128	-128	0
31.12.2015	2 500	128	40 689	43 317
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 905	2 905
31.12.2016	2 500	128	43 594	46 222

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Cesare Group OÜ 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 alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 ülenab 10 000 eur. ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võimisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
raha kassas ja pangas	6 714	2 247
Kokku raha	6 714	2 247

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	835	835
Kokku nõuded ja ettemaksed	835	835
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	885	885
Kokku nõuded ja ettemaksed	885	885

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	46 134	46 123
Kokku varud	46 134	46 123

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	21 833	21 833
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	21 833	21 833
Amortisatsioonikulu	-1 092	-1 092
Ümberklassifitseerimised	1	1
31.12.2015		
Soetusmaksumus	21 833	21 833
Akumuleeritud kulum	-1 091	-1 091
Jääkmaksumus	20 742	20 742
Amortisatsioonikulu	-518	-518
31.12.2016		
Soetusmaksumus	21 833	21 833
Akumuleeritud kulum	-1 609	-1 609
Jääkmaksumus	20 224	20 224

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2016	2015
Masinad ja seadmed	20 224	20 742
Kokku	20 224	20 742

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
toyota liising	2 597	2 597		
Lühiajalised laenud kokku	2 597	2 597		
Pikaajalised võlakirjad				
toyota liising	13 059		13 059	
Pikaajalised võlakirjad kokku	13 059		13 059	
Laenukohustised kokku	15 656	2 597	13 059	
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Nordea Finance Estonia AS	3 639	3 639		
Lühiajalised laenud kokku	3 639	3 639		
Pikaajalised laenud				
Nordea Finance Estonia AS	14 555		14 555	
Pikaajalised laenud kokku	14 555		14 555	
Laenukohustised kokku	18 194	3 639	14 555	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	15 656	18 194
Kokku	15 656	18 194

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 799	6 799
Võlad töövõtjatele	1 104	1 104
Maksuvõlad	4 126	4 126
Kokku võlad ja ettemaksed	12 029	12 029
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 244	4 244
Võlad töövõtjatele	669	669
Maksuvõlad	3 573	3 573
Kokku võlad ja ettemaksed	8 486	8 486

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	231 394	222 694
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	231 394	222 694
Kokku müügitulu	231 394	222 694
Müügitulu tegevusalade lõikes		
emtak 56101	231 394	222 694
Kokku müügitulu	231 394	222 694

Lisa 9 Turustuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Tööjõukulud	76 280	62 374
Amortisatsioonikulu	518	1 092
Kokku turustuskulud	76 798	63 466

Lisa 10 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	42 609	22 423
Transpordikulud	0	901
Mitmesugused bürookulud	233	1 930
Muud	12 017	36 326
Kokku üldhalduskulud	54 859	61 580

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	56 440	44 930
Sotsiaalmaksud	19 187	17 084
Pensionikulu	453	360
Kokku tööjõukulud	76 080	62 374
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	15

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustase emaettevõtja nimetus	Gesari Group OÜ
Riik, kus aruandekohustustase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.04.2017

Cesare Group OÜ (registrikood: 12383012) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JURI NERSESJAN	Juhatuse liige	07.04.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	40 689
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 905
Kokku	43 594
Jaotamine	
Kokku	43 594

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	231394	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Juri Nersesjan	38101290232	Lasnamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58507303
E-posti aadress	cesare.industry@gmail.com