

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Cesare Group OÜ

registrikood: 12383012

tänava/talu nimi, Vormsi tn 16-115

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13913

telefon: +372 58507303

e-posti aadress: cesare.industry@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Turustuskulud	10
Lisa 10 Üldhalduskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Cesare Group OÜ asutati 2012 a.

Cesare Group OÜ põhitegevusalaks on toitlustamine.

2017 aastal realiseerimise netokäive moodustas 271451EUR.

2017.a. tulemus oli positiivne, kasum moodustas 7818 EUR.

Cesare Group OU juhatus koosneb uhest liikmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	20 854	6 714	2
Nõuded ja ettemaksed	742	835	3
Varud	35 856	46 134	4
Kokku käibevarad	57 452	53 683	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	58 281	20 224	5
Kokku põhivarad	58 281	20 224	
Kokku varad	115 733	73 907	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	13 863	2 597	6
Võlad ja ettemaksed	12 892	12 029	7
Kokku lühiajalised kohustised	26 755	14 626	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	34 938	13 059	6
Kokku pikaajalised kohustised	34 938	13 059	
Kokku kohustised	61 693	27 685	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	128	128	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 594	40 689	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 818	2 905	
Kokku omakapital	54 040	46 222	
Kokku kohustised ja omakapital	115 733	73 907	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	271 451	231 394	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-123 013	-96 832	
Brutokasum (-kahjum)	148 438	134 562	
Turustuskulud	-78 747	-76 798	9
Üldhalduskulud	-61 873	-54 859	10
Ärikasum (kahjum)	7 818	2 905	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 818	2 905	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 818	2 905	

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. Ostjate 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)

	31.12.2017	31.12.2016
raha kassas ja pangas	20 854	6 714
Kokku raha	20 854	6 714

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	742	742
Kokku nõuded ja ettemaksed	742	742
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	835	835
Kokku nõuded ja ettemaksed	835	835

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	35 856	46 134
Kokku varud	35 856	46 134

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused	41 461	41 461
Amortisatsioonikulu	-3 404	-3 404
31.12.2017		
Soetusmaksumus	63 294	63 294
Akumuleeritud kulum	-5 013	-5 013
Jääkmaksumus	58 281	58 281

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	58 281	20 224
Kokku	58 281	20 224

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
liising	13 863	13 863		
Lühiajalised laenud kokku	13 863	13 863		
Pikaajalised laenud				
liising	34 938		34 938	
Pikaajalised laenud kokku	34 938		34 938	
Laenukohustised kokku	48 801	13 863	34 938	
	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	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	48 801	15 656
Kokku	48 801	15 656

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 979	8 979
Võlad töövõtjatele	430	430
Maksuvõlad	3 483	3 483
Kokku võlad ja ettemaksed	12 892	12 892
	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

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	271 451	231 394
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	271 451	231 394
Kokku müügitulu	271 451	231 394
Müügitulu tegevusalade lõikes		
emtak 56101	271 451	231 394
Kokku müügitulu	271 451	231 394

Lisa 9 Turustuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Tööjõukulud	75 343	76 280
Amortisatsioonikulu	3 404	518
Kokku turustuskulud	78 747	76 798

Lisa 10 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	43 755	42 609
Mitmesugused bürookulud	0	233
Muud	18 118	12 017
Kokku üldhalduskulud	61 873	54 859

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	56 310	56 440
Sotsiaalmaksud	18 582	19 187
Pensionikulu	451	453
Kokku tööjõukulud	75 343	76 080
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	10

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2018

Cesare Group OÜ (registrikood: 12383012) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JURI NERSESJAN	Juhatuse liige	08.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 594
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 818
Kokku	51 412

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	271451	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Juri Nersesjan	38101290232	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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