

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Mäo Grill

registrikood: 10541725

tänava/talu nimi, Mäo keskus

maja ja korteri number:

küla: Mäo küla

vald: Paide vald

maakond: Järva maakond

postisihthumber: 72751

telefon: +372 3846000, +372 3846001, +372 5094515

faks: +372 3849481, +372 3852397

e-posti aadress: sammigrill@hotmail.ee

veebilehe aadress: www.sammigrill.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 8 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Tulumaks	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14
Lisa 16 Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitused.	14

Tegevusaruanne

OÜ Mäo Grill tegevusalaks on toitlustamine

Osaühingu majandusaasta netokäive oli 264 134 eurot.

Osakapitali suurus on 2556 eurot.

Ettevõtte tegevust juhib alates alates 16. mai 2010 juhatuse liige Enno Vaab.

Juhatajale 2011.a. töötasu ei arvestatud.

Ettevõtte töötajate (töötajaid 8) töötasu kogusumma oli 46 014 eurot

2012.a. on plaanitud osutada teenuseid 250 000 euro eest

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust OÜ Mäo Grill 2011.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamise kasutatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Mäo Grill finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

OÜ Mäo Grill on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	46 719	21 944	2
Nõuded ja ettemaksed	2 743	2 660	8
Varud	5 086	5 146	4
Kokku käibevara	54 548	29 750	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	26 767	39 956	5
Kokku põhivara	26 767	39 956	
Kokku varad	81 315	69 706	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	15 100	11 934	3,6,7
Kokku lühiajalised kohustused	15 100	11 934	
Kokku kohustused	15 100	11 934	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Muud reservid	1 620	1 620	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 340	86 466	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 443	-33 126	
Kokku omakapital	66 215	57 772	
Kokku kohustused ja omakapital	81 315	69 706	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	264 134	319 044	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-129 282	-161 034	10
Mitmesugused tegevuskulud	-46 752	-60 782	11
Tööjõukulud	-61 843	-99 906	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-17 884	-27 983	5
Muud ärikulud	0	-2 612	
Ärikasum (kahjum)	8 373	-33 273	
Finantstulud ja -kulud	70	147	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 443	-33 126	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 443	-33 126	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	8 373	-33 273	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	17 884	27 983	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	2 612	5
Kokku korrigeerimised	17 884	30 595	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-83	-1 731	16
Varude muutus	60	5 242	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 166	-27 688	16
Kokku rahavood äritegevusest	29 400	-26 855	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 695	-958	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 695	-958	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Muud laekumised finantseerimistegevusest	70	241	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	70	241	
Kokku rahavood	24 775	-27 572	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 944	49 516	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	24 775	-27 572	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	46 719	21 944	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	1 620	86 466	90 898
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-33 126	-33 126
31.12.2010	2 556	256	1 620	53 340	57 772
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	1 620	53 340	57 772
Aruandeaasta kasum (kahjum)				8 443	8 443
31.12.2011	2 556	256	1 620	61 783	66 215

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mäo Grill

Aruandeperiood 01.01.2011.a.-31.12.2011.a.

OÜ Mäo Grill raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Mäo Grill kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arveldukontode jääke ja tähtajalisi hoiuseid, mida ettevõtte võib tema nõudmisel lõpetada.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata nõuete laekumise tõenäosuse hindamisel käsitletakse igat arvet eraldi. Summad, mille laekumine on ebatõenäoline kantakse kuludesse.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on hinnatud lähtuvalt sellest, kumb on madalam kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Kuludesse kandmine toimub kaalutud keskmise meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana võetakse arvele objektid, mille soetusmaksumus ületab 320 euri ning kasulik tööiga on pikem kui üks aasta. Põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset amortisatsioonimeetodit. Amortisatsiooninormid määratakse sõltuvalt põhivarade kasulikust tööeest. Kunstiväärtusi ei amortiseerita

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	10
Inventar	10

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaskuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividendide maksumääraga 21/79 netodividendidena väljamakstud summalt. Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisades.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Seotud osapoolteks on:

emaettevõtte - AS Mäo Invest

olulist mõju omavad aktsionärid ja nende lähedased sugulased

juhtkonna võtmeisikud ja nende lähedased sugulased
eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted

Tulud

Tulu kauba müügist kajastatakse kauba omandiõiguse üleminekul. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, väljaarvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	4 306	3 924
Sularaha Kassas	4 306	3 924
Arvelduskontod	42 413	18 020
Arvelduskontod	42 413	18 020
Kokku raha	46 719	21 944

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 203	622
Üksikisiku tulumaks	1 221	815
Erisoodustuse tulumaks	0	0
Sotsiaalmaks	2 803	1 911
Kohustuslik kogumispension	139	68
Töötuskindlustusmaksed	357	243
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 723	3 659

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	4 819	4 879
Tooraine ja materjal	4 819	4 879
Väikevahendid	267	267
Kokku varud	5 086	5 146

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	18 934	57 133	76 067	92 520	168 587
Akumuleeritud kulum	-7 750	-34 310	-42 060	-56 934	-98 994
Jääkmaksumus	11 184	22 823	34 007	35 586	69 593
Ostud ja parendused	0	230	230	728	958
Amortisatsioonikulu	-3 885	-9 910	-13 795	-14 188	-27 983
Muud muutused	0	0	0	-2 612	-2 612
31.12.2010					
Soetusmaksumus	18 934	57 151	76 085	77 784	153 869
Akumuleeritud kulum	-11 635	-44 008	-55 643	-58 270	-113 913
Jääkmaksumus	7 299	13 143	20 442	19 514	39 956
Ostud ja parendused	0	0	0	4 695	4 695
Amortisatsioonikulu	-3 476	-7 329	-10 805	-7 079	-17 884
31.12.2011					
Soetusmaksumus	18 934	56 303	75 237	65 363	140 600
Akumuleeritud kulum	-15 111	-50 489	-65 600	-48 233	-113 833
Jääkmaksumus	3 823	5 814	9 637	17 130	26 767

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 866	1 125
võlad emattevõttele	2 738	3 169
Kokku võlad tarnijatele	4 604	4 294

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Palgavõlg	2 957	2 173
Puhkusetasu eraldis	1 816	1 808
Kokku võlad töövõtjatele	4 773	3 981

Lisa 8 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	1 130	988
Ostjatelt laekumata arved	1 130	988
Muud nõuded	0	2
Intressinõuded	0	2
Ettemaksed	1 605	1 664
Nõuded emattevõttele	8	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 743	2 660

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	264 134	319 044
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	264 134	319 044
Kokku müügitulu	264 134	319 044
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Restoranid ja toidlustuskohad	264 134	319 044
Kokku müügitulu	264 134	319 044

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	107 212	131 569
Energia	16 179	20 997
Elektrienergia	16 179	20 997
Vesi	0	92
Gaas	4 610	6 666
Toidunõud	1 281	1 710
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	129 282	161 034

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	24 137	32 888
Mitmesugused bürookulud	7 493	7 759
Turustuskulud	11 764	11 106
Transpordivahendigaseotud kulud	793	5 191
Muud	2 565	3 838
Kokku mitmesugused tegevuskulud	46 752	60 782

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	46 014	74 565
Sotsiaalmaksud	15 829	25 341
Kokku tööjõukulud	61 843	99 906
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	10

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	73	144
Muud intressitulud	73	144
Intressikulud	-3	0
Muud intressikulud	-3	0
Muud finantstulud ja -kulud	0	3
Kokku finantstulud ja -kulud	70	147

Lisa 14 Tulumaks

(eurodes)

2011.a. OÜ Mäo Grill dividende ei maksnud. Jaotamata kasum seisuga 31.12.2011.a. on 61783 euri (2010.a. 53340 euri). Maksimaalne summa, mis oleks võimalik dividendidena välja maksta on 48809 euri. Sel juhul tekiks kohustus maksta tulumaksu 12974 euri.

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emattevõtja nimetus	AS Mäo Invest
Riik, kus aruandekohustuslase emattevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emattevõtja	AS Mäo Invest
Riik, kus kontserni emattevõtja on registreeritud	eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emattevõtja	8	2 738	6	3 169
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	134	0	30	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emattevõtja	42 769	467	53 306	442
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	2 862	728	2 891

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	0	14 697

Raamatupidamiskohuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Lisa 16 Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitused.

Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksude muutus.	2011.a.	2010.a.
Nõuded emattevõtja ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtjate vastu muutused	-106	65

Nõuded ostjate vastu muutused	-38	-551
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded muutused	0	63
Ettemaksed teenuste eest muutused	58	-1213
Muud lühiajalised nõuded muutused	3	-95
Kokku	-83	-1731
Äritegevusega seotud kohustuste ettemaksete muutus	2011.a.	2010.a.
Võlad emajettevõtjatele ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtjatele muutused	-432	-154
Võlad tarnijatele muutused	742	-6646
Võlad töövõtjatele muutused	792	-12647
Maksuvõlgade muutused	2064	-8209
Saadud ettemaksete muutused	0	-32
Kokku	3166	-27688

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Mäo Grill (registrikood: 10541725) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENNO VAAB	Juhatuse liige	27.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 340
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 443
Kokku	61 783
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	61 783
Kokku	61 783

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 340
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 443
Kokku	61 783

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toidlustuskohad	56101	264134	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
AS MÄO INVEST	10087508		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3846000
Telefon	+372 3846001
Faks	+372 3852397
Faks	+372 3849481
Mobiiltelefon	+372 5094515
E-posti aadress	sammigrill@hotmail.ee
Veebilehe aadress	www.sammigrill.ee