

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 23.02.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Estkompexim Toitlustus OÜ

registrikood: 12064927

tänava/talu nimi, Toompuiestee 27

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10149

telefon: +372 6677077

faks: +372 6613702

e-posti address: Peedu.Zeiger@meritonhotels.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Muud äritulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Estkompexim Toitlustus OÜ kanti äriregistrisse 23.veebruari 2011.a.

Äriühingu põhitegevus on kinnisvara haldamine ja üürile andmine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	23.02.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	19 729	2 500	
Nõuded ja ettemaksud	7 104	0	2
Kokku käibevara	26 833	2 500	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	256 594	0	5
Kokku põhivara	256 594	0	
Kokku varad	283 427	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	29 811	0	7
Kokku lühiajalised kohustused	29 811	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	98 067	0	6
Kokku pikaajalised kohustused	98 067	0	
Kokku kohustused	127 878	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	153 049	0	
Kokku omakapital	155 549	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	283 427	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	23.02.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Müügitulu	68 004	8
Muud äritulud	94 822	9
Mitmesugused tegevuskulud	-760	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 906	
Ärikasum (kahjum)	158 160	
Finantstulud ja -kulud	-5 111	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	153 049	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	153 049	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	23.02.2011 - 31.12.2011
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	158 160
Korrigeerimised	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 906
Kokku korrigeerimised	3 906
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-267 604
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	122 752
Laekunud intressid	15
Kokku rahavood äritegevusest	17 229
Kokku rahavood	17 229
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500
Raha ja raha ekvivalentide muutus	17 229
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 729

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
23.02.2011	2 500		2 500
23.02.2011	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		153 049	153 049
31.12.2011	2 500	153 049	155 549

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Arvestuspõhimõtetes, kus Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt tuleb valida mitme erineva meetodi vahel või kus raamatupidamiskohuslane võib kehtestada ise endale sobivad spetsiifilised arvestuspõhimõtted, on toimitud alljärgnevalt:

- kinnisvarainvesteeringute arvestusel on kasutatud soetusmaksumuse meetodit;

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Raha ekvivalentideks loetakse lühiajalisi kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (nt lühiajalised deposiidid ja osalused sellistes rahaturufondides, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele).

Nõuded ja ettemaksud

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuldesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringute kajastamisel bilansis lähtutakse soetusmaksumuse printsüübist, mille kohaselt võetakse investeering algselt arvele soetusmaksumuses ning amortiseeritakse kuldesse selle eeldatavalt kasulikust elueast lähtudes. Amortisatsioonimäär kinnisvarainvesteeringutele on aruandeaastal 2 %, mida arvestatakse lineaarselt.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, laenud, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste kohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamine toimub sisemise intressimäära meetodil.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriiliste otsustele.

Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

- emaettevõtja (ning emaettevõteti kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- tütar- ja sidusettevõtjad;
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad äriühingud (nt emaettevõtja ülejäänud tütarettevõtjad);

- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu äriliste otsustele;
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nendega seotud äriühingud.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulud, dividenditulud ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid. Sellise sündmuse mõju on kajastatud lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes.

Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest. Sellise sündmuse mõju ei kajastata lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes. Kui mõju on oluline, avaldatakse see lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	7 104	3
Ostjatelt laekumata arved	7 104	
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 104	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	7 104
Kokku nõuded ostjate vastu	7 104

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011
	Maksuvõlg
Käibemaks	1 402
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 402

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
Amortisatsioonikulu	-3 906	-3 906
Muud muutused	260 500	260 500
31.12.2011		
Soetusmaksumus	260 500	260 500
Akumuleeritud kulum	-3 906	-3 906
Jääkmaksumus	256 594	256 594

	23.02.2011 - 31.12.2011
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	68 004
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	760

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Capital Investment Group OÜ	98 067		98 067		6 kuu Euribor + 2,5%	EUR
Pikaajalised laenud kokku	98 067		98 067			
Laenukohustused kokku	98 067		98 067			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011
Võlad tarnijatele	780
Maksuvõlad	1 402
Muud võlad	16 371
Intressivõlad	15 369
Muud viitvõlad	1 002
Saadud ettemaksed	11 258
Kokku võlad ja ettemaksed	29 811

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	23.02.2011 - 31.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	68 004
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	68 004
Kokku müügitulu	68 004
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68 004
Kokku müügitulu	68 004

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	23.02.2011 - 31.12.2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 632
Kasum kinnisvarainvesteeringute ümberhindamisest	92 190
Kokku muud äritulud	94 822

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011
	Kohustused
Seotud omaniku kaudu	113 676

	23.02.2011 - 31.12.2011
	Ostud
Seotud omaniku kaudu	5 880

Aruande digitaalallkirjad

Estkompexim Toitlustus OÜ (registrikood: 12064927) 23.02.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR BURÕHH	Juhatuse liige	02.05.2012
PEEDU ZEIGER	Juhatuse liige	02.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	153 049
Kokku	153 049
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	153 049
Kokku	153 049

Jaotamata kasum suunatakse vaba omakapitali koosseisu.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	68004	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Meriton Food Boutique OÜ	11419512	Toompuiestee 27, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6677077
Faks	+372 6613701
E-posti aadress	Peedu.Zeiger@meritonhotels.com