

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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 6613701

e-posti aadress: 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Muud äritulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Estkompexim Toitlustus OÜ põhitegevus on kinnisvara haldamine ja üürile andmine.

Estkompexim Toitlustus OÜ 2012.a. müügitulu oli 103 856 eurot, mis võrreldes 2011. aastaga suurenes 35 852 euro.

Äriühing jätkas 2012. aastal tegevust kinnisvara haldamise ja arendamise valdkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 668	19 729	
Nõuded ja ettemaksud	293	7 104	2
Kokku käibevara	3 961	26 833	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	251 386	256 594	4
Kokku põhivara	251 386	256 594	
Kokku varad	255 347	283 427	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	9 409	29 811	6
Kokku lühiajalised kohustused	9 409	29 811	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 000	98 067	5
Kokku pikaajalised kohustused	3 000	98 067	
Kokku kohustused	12 409	127 878	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	153 049	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	87 389	153 049	
Kokku omakapital	242 938	155 549	
Kokku kohustused ja omakapital	255 347	283 427	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	23.02.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Müügitulu	103 856	68 004	7
Muud äritulud	348	94 822	8
Mitmesugused tegevuskulud	-6 335	-760	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 208	-3 906	
Ärikasum (kahjum)	92 661	158 160	
Finantstulud ja -kulud	-5 272	-5 111	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	87 389	153 049	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	87 389	153 049	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	23.02.2011 - 31.12.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	92 661	158 160
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 208	3 906
Kokku korrigeerimised	5 208	3 906
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 811	-267 604
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 311	122 752
Laekunud intressid	10	15
Makstud intressid	-20 373	0
Kokku rahavood äritegevusest	79 006	17 229
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksud	-95 067	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-95 067	0
Kokku rahavood	-16 061	17 229
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 729	2 500
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-16 061	17 229
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 668	19 729

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
23.02.2011	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		153 049	153 049
31.12.2011	2 500	153 049	155 549
Aruandeaasta kasum (kahjum)		87 389	87 389
31.12.2012	2 500	240 438	242 938

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 printsiibist, 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.

Intressitulu, dividenditulu 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)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	293	293		
Ostjatelt laekumata arved	293	293		
Kokku nõuded ja ettemaksed	293	293		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	7 104	7 104		
Ostjatelt laekumata arved	7 104	7 104		
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 104	7 104		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 262	1 402
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 262	1 402

Lisa 4 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
Amortisatsioonikulu	-5 208	-5 208
31.12.2012		
Soetusmaksumus	260 500	260 500
Akumuleeritud kulum	-9 114	-9 114
Jääkmaksumus	251 386	251 386

	2012	23.02.2011 - 31.12.2011
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	103 856	68 004
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	6 019	760

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Capital Investment Group OÜ	3 000		3 000		9%	EUR
Pikaajalised laenud kokku	3 000		3 000			
Laenukohustused kokku	3 000		3 000			
	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 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	548	548		
Maksuvõlad	1 262	1 262		
Muud võlad	278	278		
Intressivõlad	278	278		
Saadud ettemaksed	7 321	7 321		
Muud saadud ettemaksed	7 321	7 321		
Kokku võlad ja ettemaksed	9 409	9 409		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	780	780		
Maksuvõlad	1 402	1 402		
Muud võlad	16 371	16 371		
Intressivõlad	15 369	15 369		
Muud viitvõlad	1 002	1 002		
Saadud ettemaksed	11 258	11 258		
Muud saadud ettemaksed	11 258	11 258		
Kokku võlad ja ettemaksed	29 811	29 811		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	23.02.2011 - 31.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	103 856	68 004
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	103 856	68 004
Kokku müügitulu	103 856	68 004
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	103 856	68 004
Kokku müügitulu	103 856	68 004

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	23.02.2011 - 31.12.2011
Trahvid, viivised ja hüvitsed	348	2 632
Kasum kinnisvarainvesteeringute ümberhindamisest	0	92 190
Kokku muud äritulud	348	94 822

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Meriton Food Boutique OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Seotud omaniku kaudu	3 278	113 676

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2013

Estkompexim Toitlustus OÜ (registrikood: 12064927) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEEDU ZEIGER	Juhatuse liige	29.05.2013
ALEKSANDR BURÕHH	Juhatuse liige	29.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	153 049
Aruandeaasta kasum (kahjum)	87 389
Kokku	240 438
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	240 438

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	103856	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