

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016
aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Malve TK

registrikood: 10003363

tänav: Raekoja plats 20
linn: Tartu linn
maakond: Tartu maakond
postisihtnumber: 51004

telefon: +372 7423344

e-posti aadress: taverna@hot.ee
veebilehe aadress: www.taverna.ee

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 10 Osakapital	10
Lisa 11 Müügitulu	10
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 13 Tööjõukulud	10
Lisa 14 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Malve TK OÜ põhitegevuseks on toitlustus. Ettevõtte haldab pitsa- ja grillrestoran Taverna't. Lisaks on avatud ka suveperioodil välikohvik. Tegeleme ka väliürituste ja vastuvõtude korraldamisega- catering.

2016. aasta netokäive oli 576 tuhat eurot, mis on võrreldes 2015 aastaga 1% kõrgem (570 tuhat eurot).

Aasta jooksul müügihinna tõus 5%. Toimus küll minimaalne käibekasv, kuid tegelikult on vähenenud klientide külastatavus, samuti kliendid on hinnatundlikumad ja valivamad.

Majandustegevuse lõpptulemiks 2016 aasta oli 33 tuhat eurot, mis oli võrreldes 2015 aastaga 35 tuhat eurot vähem. Kasumi kahanemise põhjuseks võib pidada tooraine hinnatõusu, tööjõukulu kasvu, renditava ruumide remont ja investeeringud välikohviku terrassi.

Malve TK OÜ töötas 2016 aasta lõpu seisuga 21 töötajat. Keskmine töötajate arv oli 20. Töötajate töötasude brutosumma oli 144 tuhat eurot. OÜ Malve TK juhatus koosneb ühest liikmest.

2016 aastal on perspektiiv panustada enam turundusse, 2016 aasta andis meile turunduse kohapealt hea tagasiside ja klientide positiivse soosingu.

Põhitegevust iseloomustavad suhtarvud ja nende arvutamise meetodika

	2016	2015
Puhaskasumimarginal (puhaskasum/müügitulu)	5,8%	11,9%
Ärikasumimarginal (ärikasum/müügitulu)	5,3%	8,5%
Omakapitali määra (omakapital/koguaktivad)	93,1%	94,4%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevara/lüh.kohustused)	1,1	8,2
Tööjõukulud müügitulust (tööjõukulud/müügitulu)	33,5%	32,6%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 543	16 899	2
Nõuded ja ettemaksed	17 826	195 025	3
Varud	8 500	8 553	4
Kokku käibevarad	36 869	220 477	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	443 261	235 000	3
Materiaalsed põhivarad	22 628	26 419	6
Kokku põhivarad	465 889	261 419	
Kokku varad	502 758	481 896	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	10 000	0	7
Võlad ja ettemaksed	24 540	26 833	8
Kokku lühiajalised kohustised	34 540	26 833	
Kokku kohustised	34 540	26 833	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	38 027	38 027	10
Kohustuslik reservkapital	3 803	3 803	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	393 233	345 094	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 155	68 139	
Kokku omakapital	468 218	455 063	
Kokku kohustised ja omakapital	502 758	481 896	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	576 046	569 837	11
Muud äritulud	333	4 794	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-261 249	-261 077	12
Mitmesugused tegevuskulud	-80 052	-67 826	
Tööjõukulud	-193 374	-187 174	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-11 063	-9 893	6
Ärikasum (kahjum)	30 641	48 661	
Muud finantstulud ja -kulud	7 514	19 478	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	38 155	68 139	
Tulumaks	-5 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 155	68 139	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ MALVE TK 2016.a raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Rahana käsitletakse rahavoogude aruandes raha kassas ja pangakontode saldosisid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina. Kõiki muid nõudeid (välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alatest 1000 Eur.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Finantskohustised

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Kohustuslik reservkapital

Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikutele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	4 409	8 407
Arvelduskontod	6 134	8 492
Kokku raha	10 543	16 899

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 255	8 255	0	0
Ostjatelt laekumata arved	8 255	8 255	0	0
Muud nõuded	450 643	7 382	208 261	235 000
Laenunõuded	450 461	7 200	208 261	235 000
Viitlaekumised	182	182	0	0
Ettemaksed	2 189	2 189	0	0
Tulevaste perioodide kulud	2 189	2 189	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	461 087	17 826	208 261	235 000

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	675	675	0	0
Ostjatelt laekumata arved	675	675	0	0
Muud nõuded	427 261	192 261	0	235 000
Laenunõuded	427 261	192 261	0	235 000
Ettemaksed	2 089	2 089	0	0
Tulevaste perioodide kulud	2 089	2 089	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	430 025	195 025	0	235 000

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	8 500	8 553
Kokku varud	8 500	8 553

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 033	3 058
Üksikisiku tulumaks	1 619	1 670
Sotsiaalmaks	4 043	3 920
Kohustuslik kogumispension	223	239
Töötuskindlustusmaksed	281	278
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 199	9 165

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	0	0	55 720	55 720
Akumuleeritud kulum	0	0	-38 793	-38 793
Jääkmaksumus	0	0	16 927	16 927
Ostud ja parendused	16 416	16 416	3 218	19 634
Amortisatsioonikulu	-1 715	-1 715	-8 178	-9 893
Müügid	0	0	-249	-249
31.12.2015				
Soetusmaksumus	16 416	16 416	41 137	57 553
Akumuleeritud kulum	-1 715	-1 715	-29 419	-31 134
Jääkmaksumus	14 701	14 701	11 718	26 419
Ostud ja parendused	0	0	9 272	9 272
Amortisatsioonikulu	-4 441	-4 441	-6 622	-11 063
Müügid	-1 667	-1 667	-333	-2 000
31.12.2016				
Soetusmaksumus	13 416	13 416	47 409	60 825
Akumuleeritud kulum	-4 823	-4 823	-33 374	-38 197
Jääkmaksumus	8 593	8 593	14 035	22 628

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	2 333	0
Transpordivahendid	2 333	0
Muud materiaalsed põhivarad	0	4 916
Kokku	2 333	4 916

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus jäarelejäanud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajaline laen omanikult	10 000	10 000			EUR	2017
Lühiajalised laenud kokku	10 000	10 000				
Laenukohustised kokku	10 000	10 000				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 299	7 299	
Võlad töövõtjatele	7 042	7 042	
Maksuvõlad	10 199	10 199	5
Kokku võlad ja ettemaksed	24 540	24 540	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	11 386	11 386	
Võlad töövõtjatele	6 282	6 282	
Maksuvõlad	9 165	9 165	5
Kokku võlad ja ettemaksed	26 833	26 833	

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	341 110	330 586
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	85 278	82 647
Kokku tingimuslikud kohustised	426 388	413 233

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	38 027	38 027
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	576 046	569 837
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	576 046	569 837
Kokku müügitulu	576 046	569 837
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustamine	571 046	569 837
Muu müügitulu	5 000	0
Kokku müügitulu	576 046	569 837

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	215 531	215 518
Energia	19 163	18 965
Elektrienergia	19 163	18 965
Muud	26 555	26 594
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	261 249	261 077

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	144 070	139 554
Sotsiaalmaksud	49 304	47 620
Kokku tööjõukulud	193 374	187 174
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	22

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	20 160	19 200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2017

OÜ Malve TK (registrikood: 10003363) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR SÖÖT	Juhatuse liige	12.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	393 233
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 155
Kokku	426 388
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	393 233
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 155
Kokku	426 388
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	571046	99.13%	Jah
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	5000	0.87%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aivar Sööt	36707132756	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	38027 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7423344
E-posti aadress	taverna@hot.ee
Veebilehe aadress	www.taverna.ee