

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Punane Torn

registrikood: 10982116

tänavanimi: Pühavaimu 15

maja number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthumber: 80011

telefon: +372 4420085

e-posti aadress: aivo@kohvila.ee

veebilehe aadress: www.kohvila.ee

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12

Tegevusaruanne

Aastal 2011 jätkas OÜ Punane Torn kohviku Piccadilly Wine & Chocolate opereerimist. Olulisi muudatusi tegevuses ei toimunud ja aastal 2012 planeeritakse jätkata liikumist mööda juba sissetöötatud rada. Töötajaid oli aastal 2011 keskmiselt 5 ja juhatusele juhatuse töö eest tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 921	1 611	2
Nõuded ja ettemaksed	1 066	1 955	
Varud	26 669	12 399	5
Kokku käibevara	33 656	15 965	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	44 628	36 683	6
Kokku põhivara	44 628	36 683	
Kokku varad	78 284	52 648	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 237	11 504	7
Võlad ja ettemaksed	22 102	16 764	8
Kokku lühiajalised kohustused	24 339	28 268	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	12 252	7 989	7
Võlad ja ettemaksed	0	3 662	8
Kokku pikaajalised kohustused	12 252	11 651	
Kokku kohustused	36 591	39 919	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 917	6 650	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 964	3 267	
Kokku omakapital	41 693	12 729	
Kokku kohustused ja omakapital	78 284	52 648	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	111 386	91 883	9
Muud äritulud	30 552	18 459	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-45 184	-46 612	
Mitmesugused tegevuskulud	-23 653	-21 766	
Tööjõukulud	-31 254	-30 012	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 242	-12 802	
Ärikasum (kahjum)	30 605	-850	
Finantstulud ja -kulud	-1 641	4 118	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	28 964	3 268	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 964	3 268	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	30 605	-850
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 242	12 802
Kokku korrigeerimised	11 242	12 802
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-889	2 150
Varude muutus	-14 270	5 142
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 338	-3 598
Makstud intressid	-1 641	-2 273
Muud rahavood äritegevusest	0	6 391
Kokku rahavood äritegevusest	30 385	19 764
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-18 354	-1 027
Antud laenud	6 500	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-11 854	-1 027
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-11 504	-17 895
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 717	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 221	-17 895
Kokku rahavood	4 310	842
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 611	769
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 310	842
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 921	1 611

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	6 650	9 462
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 267	3 267
31.12.2010	2 556	256	9 917	12 729
Aruandeaasta kasum (kahjum)			28 964	28 964
31.12.2011	2 556	256	38 881	41 693

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamiselused

OÜ Punane Torn 2011. aasta 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.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

B. Varud

Varud võetakse lattu arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, transpordi kulust ja muudest mittetagastuvatest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks n nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Bilansis näidatud varud vastavad inventuuri andmetele.

C. Materiaalne põhivara.

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 150 euri. Amortisatsiooninormide arvestamisel on lähtutud põhivara kasulikust tööeast ja amortiseeritakse lineaarsel meetodil.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara

viimiseks tema tööseisundisse.

t

Kasutusel on järgmised amortisatsiooninormid:

Köögimasinad ja seadmed 30%

Mööbel 30%

Investeering ruumidesse 20%

Köögiseadmed 10%

D. Rendiarvestus

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse

kasutusrendina.

E. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis

maksmises kuuluvas summas

F.Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	21	7
Arvelduskontod	5 900	1 604
Kokku raha	5 921	1 611

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	987	1 955
Kokku nõuded ostjate vastu	987	1 955

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	3	0	0
Käibemaks	0	2 157	0	1 118
Üksikisiku tulumaks	0	372	0	343
Sotsiaalmaks	0	1 105	0	1 017
Kohustuslik kogumispension	0	41	0	15
Töötuskindlustusmaksed	0	141	0	130
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		3 819		2 623

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	26 669	12 399
Kokku varud	26 669	12 399

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	6 391		66 943	66 943	27 238	100 572
Akumuleeritud kulum	-4 860		-28 566	-28 566	-18 688	-52 114
Jääkmaksumus	1 531		38 377	38 377	8 550	48 458
Ostud ja parendused			1 027	1 027		1 027
Muud ostud ja parendused			1 027	1 027		1 027
Amortisatsioonikulu	-1 531		-6 724	-6 724	-4 547	-12 802
31.12.2010						
Soetusmaksumus	6 391		67 970	67 970	27 238	101 599
Akumuleeritud kulum	-6 391		-35 290	-35 290	-23 235	-64 916
Jääkmaksumus	0		32 680	32 680	4 003	36 683
Ostud ja parendused		17 975	1 212	19 187		19 187
Amortisatsioonikulu		-1 198	-6 724	-7 922	-3 320	-11 242
31.12.2011						
Soetusmaksumus		17 975	69 182	87 157	27 238	114 395
Akumuleeritud kulum		-1 198	-42 014	-43 212	-26 555	-69 767
Jääkmaksumus	0	16 777	27 168	43 945	683	44 628

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen erafirmalt	2 237	2 237			6	EUR	31.03.2012
Lühiajalised laenud kokku	2 237	2 237					
Pikaajalised laenud							
Laen erasikult	12 252						
Pikaajalised laenud kokku	12 252						
Laenukohustused kokku	14 489	2 237					

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen erafirmalt	11 504	11 504			6	EEK	
Lühiajalised laenud kokku	11 504	11 504					
Pikaajalised laenud							
Eraiasiku laen	7 989						
Pikaajalised laenud kokku	7 989						
Laenukohustused kokku	19 493	11 504					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	16 872	12 977
Võlad töövõtjatele	1 411	1 049
Maksuvõlad	3 819	2 623
Saadud ettemaksed	0	115
Kokku võlad ja ettemaksed	22 102	16 764

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	111 386	91 883
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	111 386	91 883
Kokku müügitulu	111 386	91 883
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kohviku müük koos edasimüügiga	111 386	91 883
Kokku müügitulu	111 386	91 883

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	22 713	22 329
Sotsiaalmaksud	8 541	7 683
Kokku tööjõukulud	31 254	30 012
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	5

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Punane Torn (registrikood: 10982116) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVO ALEV	Juhatuse liige	29.06.2012
IVO LUIK	Juhatuse liige	30.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 917
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 964
Kokku	38 881

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	111386	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ivo Luik	37905034230	Eesti	22800 EEK
Aivo Alev	37706110386	Tallinn, Harju maakond, Eesti	17200 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4420085
E-posti aadress	aivo@kohvila.ee
Veebilehe aadress	www.kohvila.ee