

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Süsi SG

registrikood: 10187347

tänava/talu nimi, Paala tee 7a-6

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihtnumber: 71014

telefon: +372 4333021

faks: +372 4344339

e-posti aadress: Kadri1970@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 4 Müügitulu	9
Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 6 Kasutusrent	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Osaühingu põhitegevuseks on toitlustamine ja tahkekütuste jaemüük. Ettevõtte alustas tegevust 1997.a tahkekütuse jaemüüjana.

Kivisõe müük on vähenenud eraklientide seas, aga ettevõtete osas on müük säilinud endisel tasemel.

Alates 2003.a. tegeleb ettevõtte toitlustamisega Viljandi Kohvikus Lossi tänaval.

Toidukaardil on lai valik praade, suppe, salateid, jooke ja magusroogi. Värske kookide-saiakeste-pirukate laualejõudmise eest kannab hoolt kohalik pagar-kondiiter. Palju on tellimustoodangut (kringlid, pirukad, tordid). Kondiiter laiendab pidevalt sortimenti, mille on kliendid hästi omaks võtnud. Soojade toitute osas väga suuri muudatusi ei saa teha, sest kliendid tulevad just kindla peale välja, et konkreetset toitu saab meie kohvikust. Kliendid igatsevad traditsioonilisi toite ja seda me pakume.

Sagenenud on tähtpäevade tähistamine ning turismigruppide toitlustamine. Iga aasta mai kuus toitlustame 4 päeval Rahvusvahelise Nukutetrifestivali „Teater kohvis“ ligikaudu 60 külalist.

Alates sügisest sai alguse iga kuu viimasel reedel toimuv „Huumori Puffet“ kus esinejateks on humoristid üle Eesti, kohalikud muusikud ning kohvik pakub omapoolseid üllatusi klientidele.

Uueks müügihitiks on klientide soovil saanud kohvik Viljandi kinkekaardid.

2010.a. detsembris avanes võimalus osta hoone Mustlasse, Tarvastu valda Viljandimaal. Hoonesse on rajatud pagariäri ja väike toitlustuskoht.

2013. aasta algusest pakutakse Tarvastu valla rahvale ja külalistele erinevaid toite, pagaritooteid ja leiba. Hommikul värselt ahjust tulnud pagaritooted ostetakse ära juba esimestel töötundidel, suurenenud on pagari-ja kondiitritoodete tellimuste arv. Valikusse lisandunud küpsised on endiselt populaarsed. Küpsiseid on presenteeritud ka Itaalias ja Austrias – tutvustades Mulgimaa ettevõtjate toodangut. Pagaritooteid tellitakse ka kaugemalt: Viljandist, Paistust, Otepäält, Pärnust – on tekkinud püsikliendid.

Kohviku klientideks on peamiselt kohalikud ettevõtted, ümbruskonna elanikud ja kaugemalt saabuvad turistid ning suvisel ajal läbisõitjad. Tähtpäevadel teeb kohvik erinevaid kampaaniaid pakkudes klientidele hinnaüllatusi ja erinevaid tähtpäevadega seotud roogasid. Ettevõtte pakub aktiivselt toitlustusteenust valla erinevatel üritustel (lastelaagrid, klassi kokkutulekud, valla aastapäev, valla noorte sportlaste ja taidlejate jõulupidu jms). Endiselt on populaarsed erapidude ja seminaride pidamine kohviku ruumides.

II korruse saal (40 kohta) mille avasime eelmisel aastal, on end igati õigustanud, sest sündmuste kuupäevad ja kellaajad kattuvad, eriti nädalavahetustel.

Tihedat koostööd tehakse Tarvastu vallavalitsusega, Tarvastu Gümnaasiumiga, Mustla rahvamajaga ja Tarvastu Muuseumiga.

Erinevatel tähtpäevadel (sõbrapäev, emadepäev jms) anname kohvikus võimaluse esineda kohalikel lastel – korraldades kohvikuõhtuid.

Meie kui tootjate eesmärk on, et toodang oleks maitsev ning hoida hinda võimalikult madalal, see tähendab tootmis-ja toorainekulude madala hinna hoidmist. Võimalusel kasutame kohalike talupidajate poolt kasvatatavat toodangut. Nii Viljandi kui Mustla kohvikus kasutame ainult Eestimaist toorainet.

Mustla hoone miljöo parandamiseks oleme toetust saanud Tarvastu vallavalitsuselt ja käesoleval aastal soovime paigutada kööki nõuetele vastava ventilatsiooni ning, et maja välisilmet veelgi parandada, vahetada maja I korrusel amortiseerunud puitaknad.

Ettevõtte jaoks on väga oluline, et nii Viljandi kui Mustla kohvikus on aastaid püsiv ja usaldusväärne personal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	250 710	225 439	
Nõuded ja ettemaksed	17 239	10 178	
Nõuded ostjate vastu	16 812	9 553	
Ettemaksed	427	625	
Kokku varud	4 800	10 592	
Müügiks ostetud kaubad	4 800	10 592	
Kokku käibevarad	272 749	246 209	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	29 304	32 929	2
Materiaalsed põhivarad	73 261	85 015	3
Kokku põhivarad	102 565	117 944	
Kokku varad	375 314	364 153	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	23 854	18 011	
Võlad tarnijatele	10 331	3 591	
Võlad töövõtjatele	6 000	6 151	
Maksuvõlad	4 823	4 869	
Muud saadud ettemaksed	2 700	3 400	
Kokku lühiajalised kohustised	23 854	18 011	
Pikaajalised kohustised			
Sihtfinantseerimine	30 199	30 199	
Kokku pikaajalised kohustised	30 199	30 199	
Kokku kohustised	54 053	48 210	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	9 587	9 587	
Kohustuslik reservkapital	959	959	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	305 397	299 287	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 318	6 110	
Kokku omakapital	321 261	315 943	
Kokku kohustised ja omakapital	375 314	364 153	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	286 321	272 978	4
Muud äritulud	0	5 944	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-125 424	-123 638	5
Mitmesugused tegevuskulud	-57 205	-57 497	
Tööjõukulud	-82 897	-76 681	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-15 379	-14 587	2;3
Muud ärikulud	-102	-414	
Ärikasum (kahjum)	5 314	6 105	
Muud finantstulud ja -kulud	4	5	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 318	6 110	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 318	6 110	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Süsi SG raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Süsi SG kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning rahaekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused bilansikuupäeva seisuga on ümber hinnatud eurodesse Euroopa Keskpanka bilansipäeval kehtinud valuutakursside alusel.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hindamisel käsitleti iga arve laekumise tõenäolisust otsesel meetodil, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusemärgiga. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult otstarbekas meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ja kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludesse kandmisel ja bilansilise väärtuse arvutamisel on rakendatud FIFO meetodit.

Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Soetusmaksumuse ja neto realiseerimisväärtuse vahe on kantud aruandeaasta kuludes kasumiaruande kirjel Kaubad, toore materjal ja teenused.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteering kajastatakse soetusmaksumuse meetodil analoogselt materiaalse põhivaraga. Kinnisvarainvesteeringult arvestatakse kulumit 5% - kasulik eluiga 20 aastat. Kinnisvarainvesteeringu ümberklassifitseerimisel muuks varaks rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta liigitatakse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse vähenemisele. Kui on kahtlusi, et varaobjekti väärtus on langenud alla tema bilansilise jääkväärtuse hinnatakse varaobjekt alla. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kui varem alla hinnatud varade väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkväärtuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised	10-20 aastat
Masinad, seadmed, transpordivahendid	4-10 aastat
Muu inventar	4-10 aastat

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana varaobjekte, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara maksumusse, mille valmistamist on finantseeritud laenuga, ei ole lülitatavad laenukasutuse kulutusi (sh. intressid).

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Finantskohustised

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis kajastatud pikaajalise kohustusena. Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad teadaolevad kohustused.

Ettevõtte moodustab eraldi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaja määramisel tuginetakse juhtkonna hinnangutele. Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Potentsiaalseteks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või nende suuruse hindamine ei ole usaldusväärne. Potentsiaalsete kohustuste osas peetakse arvestust bilansiväliselt ja kajastatakse aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulud kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulud. Juhul, kui teatud kuluga seotud tulud ei ole otseselt identifitseeritavad, kasutatakse kulude kajastamiseks ligikaudseid meetodeid. Näiteks materiaalse põhivara objekti soetamisega seotud kulutused kajastatakse kuluna objekti kasuliku eluea jooksul (amortisatsioonikuluna). Kulutused, mis tõenäoliselt ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga

väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapooli üle või olulist mõju teise osapooli äriolukorrale otsustele. Seotud osapooled on: emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud); osaühingu juhatuse ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2014		
Soetusmaksumus	72 504	72 504
Akumuleeritud kulum	-35 950	-35 950
Jääkmaksumus	36 554	36 554
Amortisatsioonikulu	-3 625	-3 625
31.12.2015		
Soetusmaksumus	72 504	72 504
Akumuleeritud kulum	-39 575	-39 575
Jääkmaksumus	32 929	32 929
Amortisatsioonikulu	-3 625	-3 625
31.12.2016		
Soetusmaksumus	72 504	72 504
Akumuleeritud kulum	-43 200	-43 200
Jääkmaksumus	29 304	29 304

	2016	2015
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	10 800	2 700
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	2 088	5 457

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2014							
Soetusmaksumus	1 598	149 379	14 923	26 346	41 269	35 443	227 689
Akumuleeritud kulum		-77 775	-14 923	-17 322	-32 245	-24 892	-134 912
Jääkmaksumus	1 598	71 604	0	9 024	9 024	10 551	92 777
Ostud ja parendused						3 200	3 200
Amortisatsioonikulu		-5 379		-2 673	-2 673	-2 910	-10 962
31.12.2015							
Soetusmaksumus	1 598	149 379	14 923	26 346	41 269	38 643	230 889
Akumuleeritud kulum		-83 154	-14 923	-19 995	-34 918	-27 802	-145 874
Jääkmaksumus	1 598	66 225	0	6 351	6 351	10 841	85 015
Amortisatsioonikulu		-5 379		-2 673	-2 673	-3 702	-11 754
31.12.2016							
Soetusmaksumus	1 598	149 379	14 923	26 346	41 269	38 643	230 889
Akumuleeritud kulum		-88 533	-14 923	-22 668	-37 591	-31 504	-157 628
Jääkmaksumus	1 598	60 846	0	3 678	3 678	7 139	73 261

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	286 321	272 978
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	286 321	272 978
Kokku müügitulu	286 321	272 978
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustamine	182 609	167 505
Kivisöe müük	65 298	75 858
Transporditeenused	1 683	1 543
Renditulud	36 731	28 072
Kokku müügitulu	286 321	272 978

Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Kivisõe ja transpordi ostukulu	49 550	55 681
Toiduainete jms. ostukulud	75 874	67 957
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	125 424	123 638

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	10 263	12 305

Alates 2015 aasta sügisest on ettevõttel kasutusrendil sõiduauto.

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	65 816	60 184
Sotsiaalmaksud	17 081	16 497
Kokku tööjõukulud	82 897	76 681
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	9

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	870	1 534

Muid tehinguid seotud osapooltega aruandeaastal ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.04.2017

Osaühing Süsi SG (registrikood: 10187347) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIRJE GARNIK	Juhatuse liige	28.04.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	305 397
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 318
Kokku	310 715
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	310 715
Kokku	310 715

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	182609	63.78%	Jah
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	65298	22.81%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	36731	12.83%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sirje Garnik	44903096011		9587 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4333021
Faks	+372 4344339
E-posti aadress	Kadri1970@hotmail.ee