

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: JK Taverni Osühing

registrikood: 10204075

tänava/talu nimi, Kopli 33

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10412

telefon: +372 6811563

faks: +372 6811564

e-posti aadress: jk.taverni@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Võlad tarnijatele	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

2011.a. oli JK Taverni OÜ põhitegevuseks jätkuvalt toitlustamisteenuste pakkumine ja kõrvaltegevuseks transporditeenuste osutamine EV piirides.

2011.a. oli JK Taverni OÜ netokäive 316877,00 Euro, suurenes aastaga 1%.

Müügitulust moodustas toitlusteenuste pakkumine 92 % ja transportteenus 8 %

Ettevõtte majandusaasta puhaskasumiks kujunes 7888 Euro.

Termostoitlustamise suuremateks klientideks 2011. aastal olid Lasnamäe Linnaosa Sotsiaalhooldusosakond, Tallinna 1. Internaatkool, Tallinna Siisikese, Mesimõmmu ja Kiisupere Lasteaiaid, EV riigihanke korras Tallinna Vangla ja Politsei- ja Piirivalveamet.

JK Taverni OÜ keskmine töötajate arv oli 15. Ettevõtte tööjõu kulud olid 2011 majandusaastal 100199,00 vähenedes võrreldes 2010. aastaga 2%.

Juhatuse liikmete tasu väljamakseid ei olnud.

JK Taverni OÜ eesmärgiks järgmisel majandusaastal on:

- Hoida pakutavate teenuste kvaliteeti
- Üleüldise hinnatõusude ja inflatsiooni tingimustes täita teeninduslepingutega võetud kohustusi
- Säilitada olemasolevat klientuuri, otsida uusi termostoitlustamise kliente nii riigi- kui erasektoris
- Säilitada majandustegevuse kasumlikkus, vaatamata toiduainete, mootorikütuse ja elektrienergia jätkuvale hinnatõusule.

JK Taverni juhatuse liige J. Karu

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt JK TAVERNI OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Juhatuse hinnangul on JK TAVERNI OÜ jätkuvalt tegutsev äriühing.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	1 103	8 858
Nõuded ja ettemaksed	29 968	4 781
Varud	4 901	2 891
Kokku käibevara	35 972	16 530
Põhivara		
Materiaalne põhivara	28 147	35 478
Kokku põhivara	28 147	35 478
Kokku varad	64 119	52 008
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	34 955	30 732
Kokku lühiajalised kohustused	34 955	30 732
Kokku kohustused	34 955	30 732
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 720	20 560
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 888	-1 840
Kokku omakapital	29 164	21 276
Kokku kohustused ja omakapital	64 119	52 008

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	316 877	318 900
Muud äritulud	2 805	3 345
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-118 005	-111 482
Mitmesugused tegevuskulud	-83 618	-99 240
Tööjõukulud	-100 198	-107 641
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 331	-2 518
Muud ärikulud	-2 642	0
Ärikasum (kahjum)	7 888	1 364
Finantstulud ja -kulud	0	-3 206
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 888	-1 842
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 888	-1 842

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	7 888	1 364
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 331	2 535
Kokku korrigeerimised	7 331	2 535
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-27 197	-6 632
Varude muutus	0	189
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 223	-14 468
Muud rahavood äritegevusest	0	10 058
Kokku rahavood äritegevusest	-7 755	-6 954
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-2 776
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-2 776
Kokku rahavood	-7 755	-9 730
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 858	18 588
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 755	-9 730
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 103	8 858

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	0	20 560	23 116
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 840	-1 840
31.12.2010	2 556		18 720	21 276
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 888	7 888
31.12.2011	2 556		26 608	29 164

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

JK Taverni OÜ 2011.aasta raamatupidamise aruanne on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mis täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Seoses eurole üleminekuga on võimalik esitada lisa informatsioon andmete konverteerimise kohta näiteks järgnevalt:

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Varud

Varude jäägid on kajastatud FIFO meetodil ning hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis kajastatud FIFO meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kantakse vara kasutamise hetkel 100% kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikulud kajastatakse kulunanende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

--	--

Masinad ja seadmed 5 aastat

Muu inventar, sisseseade ja muud 5 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuud alates bilansikuupäevast.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt erisoodustustelt ja ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	27 176	4 160
Ostjatelt laekumata arved	27 176	4 160
Ettemaksed	2 792	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 968	4 160

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	27 176	4 160
Kokku nõuded ostjate vastu	27 176	4 160

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 931	4 153
Üksikisiku tulumaks	1 713	2 309
Erisoodustuse tulumaks		2
Sotsiaalmaks	4 327	4 210
Kohustuslik kogumispension	199	46
Töötuskindlustusmaksed	550	535
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20	45
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 740	11 300

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	4 901	2 891
Kokku varud	4 901	2 891

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	55 395	30 368	30 368	23 351	109 114
Akumuleeritud kulum	-37 572	-22 904	-22 904	-13 401	-73 877
Jääkmaksumus	17 823	7 464	7 464	9 950	35 237
Ostud ja parendused		2 776	2 776		2 776
Amortisatsioonikulu	-883	-1 159	-1 159	-493	-2 535
31.12.2010					
Soetusmaksumus	55 395	33 144	33 144	23 351	111 890
Akumuleeritud kulum	-38 455	-24 063	-24 063	-13 894	-76 412
Jääkmaksumus	16 940	9 081	9 081	9 457	35 478
Amortisatsioonikulu	-4 900	-1 459	-1 459	-972	-7 331
31.12.2011					
Jääkmaksumus	12 040	7 622	7 622	8 485	28 147

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
184482	16 284	11 791
Kokku võlad tarnijatele	16 284	11 791

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011
Töötasude kohustus	5 586
Puhkusetasude kohustus	2 344
161980	
Kokku võlad töövõtjatele	7 930

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	400	400

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	316 877	318 900
Kokku müügitulu	316 877	318 900
Müügitulu tegevusalade lõikes		
5610 tootlustamine	288 877	318 858
4942 transporditeenus	28 000	42
Kokku müügitulu	316 877	318 900

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	75 170	80 036
Sotsiaalmaksud	25 029	27 604
Kokku tööjõukulud	100 199	107 640
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	17

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	11 040	12 642

Aruande digitaalallkirjad

JK Taverni Osühing (registrikood: 10204075) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS KARU	Juhatuse liige	30.05.2012
Resolutsioon:	majandusaasta aruanne	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 720
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 888
Kokku	26 608
Katmine	
2009 aruandeaasta kasum lisada eelmiste perioodide kasumile	

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 720
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 888
Kokku	26 608

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu toitlustamine	56291	288877	91.16%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	28000	8.84%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaanus Karu	36707250248	Loo alevik, Jõelähtme vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6811563
Faks	+372 6811564
E-posti aadress	jk.taverni@mail.ee