

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ KADAKA BAAR

registrikood: 10247894

küla: Viitna küla

vald: Kadrina vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 45202

telefon: +372 5100142, +372 3255550

e-posti aadress: kadaka.baar@mail.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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 8 Kasutusrent	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Muud äritulud	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Kadaka Baar põhitegevus on toitlustamine Lääne-Virumaal Viitnal ja rendipindadel Rakveres .

2013.aastal oli müügitulu 382,0 tuhat eurot, suurenedes võrreldes eelmise majandusaastaga 24,8 tuhat eurot.

Majandusaasta kasum oli 1107 eurot.

2013.aastal soetati masinaid ja seadmeid 12,4 tuhande euro eest.

Ettevõttes töötas 2013.aastal keskmiselt 18 töötajat.

Järgmisel majandusaastal on plaanis jätkata toitlustustegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 399	12 797	2
Nõuded ja ettemaksed	538	222	3
Varud	3 541	2 986	4
Kokku käibevara	18 478	16 005	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	23 438	18 439	5
Kokku põhivara	23 438	18 439	
Kokku varad	41 916	34 444	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	30 974	24 609	6
Kokku lühiajalised kohustused	30 974	24 609	
Kokku kohustused	30 974	24 609	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 023	7 507	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 107	-484	
Kokku omakapital	10 942	9 835	
Kokku kohustused ja omakapital	41 916	34 444	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	382 013	357 174	10
Muud äritulud	2 953	1 561	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-162 053	-176 732	12
Mitmesugused tegevuskulud	-47 139	-40 557	13
Tööjõukulud	-171 458	-138 926	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 126	-3 005	5
Muud ärikulud	-83	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 107	-485	
Muud finantstulud ja -kulud	0	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 107	-484	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 107	-484	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 107	-485	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 126	3 005	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	83	0	
Kokku korrigeerimised	3 209	3 005	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-316	214	
Varude muutus	-555	850	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 365	1 629	
Laekunud intressid	0	1	
Kokku rahavood äritegevusest	9 810	5 214	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 375	-6 093	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	4 167	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 208	-6 093	
Kokku rahavood	1 602	-879	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 797	13 676	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 602	-879	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 399	12 797	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	7 507	10 319
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-484	-484
31.12.2012	2 556	256	7 023	9 835
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 107	1 107
31.12.2013	2 556	256	8 130	10 942

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Ettevõtte kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Rahavood on arvutatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Majandusaasta aruandes kajastatakse nõuded ostjate vastu netosummas.

Varud

Ostetud kaubad võetakse arvele ja realiseeritud kaubad kantakse kuluks soetusmaksumuses. Varude jääk tehakse kindlaks inventuuriga perioodi lõpus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse põhivarasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 128 EUR. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 128 EUR, kantakse kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 10 %

Muu põhivara 10 %

Põhivara arvelevõtmise alampiir 128

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	10
Muu põhivara	10

Seotud osapooled

Seotud osapooled on tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad.

Seotud osapooltega soodustingimustel tehinguid ei toimunud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kassa	8 281	10 380
Arvelduskontod	6 118	2 417
Kokku raha	14 399	12 797

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	538	538		
Ostjatelt laekumata arved	538	538		
Kokku nõuded ja ettemaksed	538	538		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	222	222		
Ostjatelt laekumata arved	222	222		
Kokku nõuded ja ettemaksed	222	222		

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	3 541	2 986
Kokku varud	3 541	2 986

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2011					
Soetusmaksumus		6 391	18 327	24 718	24 718
Akumuleeritud kulum		-1 970	-7 397	-9 367	-9 367
Jääkmaksumus		4 421	10 930	15 351	15 351
Ostud ja parendused	853	5 000	240	5 240	6 093
Amortisatsioonikulu	-35	-1 056	-1 771	-2 827	-2 862
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-143	-143	-143
31.12.2012					
Soetusmaksumus	853	11 391	17 471	28 862	29 715
Akumuleeritud kulum	-35	-3 026	-8 215	-11 241	-11 276
Jääkmaksumus	818	8 365	9 256	17 621	18 439
Ostud ja parendused		12 026	349	12 375	12 375
Amortisatsioonikulu	-85	-1 373	-1 668	-3 041	-3 126
Müügid		-4 250		-4 250	-4 250
31.12.2013					
Soetusmaksumus	853	18 417	17 820	36 237	37 090
Akumuleeritud kulum	-120	-3 649	-9 883	-13 532	-13 652
Jääkmaksumus	733	14 768	7 937	22 705	23 438

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2013	2012
Masinad ja seadmed	4 167	
Transpordivahendid	4 167	
Kokku	4 167	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	5 466	5 466			
Võlad töövõtjatele	12 259	12 259			
Maksuvõlad	13 041	13 041			7
Muud võlad	208	208			
Muud viitvõlad	208	208			
Kokku võlad ja ettemaksed	30 974	30 974			

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 804	2 804			
Võlad töövõtjatele	11 333	11 333			
Maksuvõlad	10 472	10 472			
Kokku võlad ja ettemaksed	24 609	24 609			

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 583	1 985
Üksikisiku tulumaks	2 908	2 226
Sotsiaalmaks	6 649	5 501
Kohustuslik kogumispension	362	241
Töötuskindlustusmaksed	539	519
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 041	10 472

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013
Kasutusrendikulu	764
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest	
	31.12.2013
12 kuu jooksul	1 732

Renditakse köögitehnikat.

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	7 921	7 069
Puhkusetasude kohustus	4 338	4 264
Kokku võlad töövõtjatele	12 259	11 333

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	382 013	357 174
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	382 013	357 174
Kokku müügitulu	382 013	357 174
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustamine	380 701	355 129
Ruumide rent	1 312	2 045
Kokku müügitulu	382 013	357 174

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgatoetus	940	691
Muud	2 013	870
Kokku muud äritulud	2 953	1 561

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	144 347	160 131
Energia	17 706	16 601
Elektrienergia	17 706	16 601
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	162 053	176 732

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	13 823	12 173
Energia	3 246	3 789
Soojusenergia	1 807	1 704
Kütus	1 439	2 085
Mitmesugused bürookulud	3 501	4 272
Koolituskulud	35	137
Kindlustuskulu	2 883	2 124
Panga teenustasu	3 323	2 823
Töövahendid, remont	6 722	3 673
Muud kulud	3 226	2 782
Ruumide halduskulud	8 264	6 988
Reklaam	1 352	1 796
Kasutusrent	764	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	47 139	40 557

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	127 617	102 941
Sotsiaalmaksud	43 476	35 399
Haigushüvitis	365	586
Kokku tööjõukulud	171 458	138 926
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	18	19

Palgakulu sisaldab juhatuse liikme tasu 13200 eurot.

Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikud omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	882	882

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012

Arvestatud tasu	13 200	12 700
-----------------	--------	--------

2012.aastal arvestati juhatuse liikme tasu 12700 eurot, seisuga 31.12.2012 on sellest välja maksmata 882 eurot.

2013.aastal arvestati juhatuse liikme tasu 13200 eurot, seisuga 31.12.2013 on sellest välja maksmata 882 eurot.

Seotud osapoollega soodustingimustel tehinguid ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.03.2014

OÜ KADAKA BAAR (registrikood: 10247894) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIRGE POTTI	Juhatuse liige	25.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 023
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 107
Kokku	8 130
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 130
Kokku	8 130

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 023
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 107
Kokku	8 130
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 130
Kokku	8 130

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	380701	99.66%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1312	0.34%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Virge Potti	46305125229	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3255550
Mobiiltelefon	+372 5100142
E-posti aadress	kadaka.baar@mail.ee