

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Aktsiaselts Tampe

registrikood: 10348543

tänava/talu nimi, Rohuneeme tee

maja Nr: 32

alevik: Haabneeme alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 74001

telefon: +372 6090155

faks: +372 6524976

e-posti aadress: tampe@tampe.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	8
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Varud	8
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Laenukohustised	10
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Võlad tarnijatele	11
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 12 Aktsiakapital	11
Lisa 13 Müügitulu	12
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 16 Tööjõukulud	13
Lisa 17 Intressikulud	13
Lisa 18 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2017 aastal on müügitulu võrreldes eelmise perioodiga vähenenud

AS Tampe töötajate keskmine tööjõukulu 2017a. oli 329523 eurot ja keskmine töötajate arv 44
Juhatuse ja nõukogu liikmetele ei ole makstud juhatuse ega nõukogu liikmete tasu ega antud muid soodustusi

Olulisi uurimis- ja arendustegevuse projekte ning nendega seotud väljaminekuid aruandeaastal ei toimunud ning neid ei planeerita ka järgmistel aastatel, samuti ei planeerita investeringuid. Ettevõtte tegevusega ei kaasne olulisi keskkonna- ja sotsiaalseid mõjusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil ei ole toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.

Äriühingu põhikirjas on ette nähtud vabatahtlike reservide loomise võimalus ning reservide suurendamisega on ettevõtte netovara viidud vastavusse seadusega.

Suhtarvud ja nende arvutamise metoodika

	2017	2016
Müügitulu	808646	1258964
müügitulu kasv /kahanemine	-55,7%	14,5%
ROA	-9,97	-0,24
ROE	-0,98	-3,10
Puhasrentaablus	-0,03	-0,05
Käibe kasv(%) (müügitulu 2017-müügitulu 2016) /müügitulu 2016*100		
Puhasrentaablus (%) puhaskasum/müügitulu*100		
ROA(%) puhaskasum/varad *100		
ROE(%) puhaskasum/omakapital*100		

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	24 139	38 010	2
Nõuded ja ettemaksed	93 813	60 150	3
Varud	21 300	29 872	5
Kokku käibevarad	139 252	128 032	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	112 896	131 548	7
Kokku põhivarad	112 896	131 548	
Kokku varad	252 148	259 580	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	125 706	122 791	8
Võlad ja ettemaksed	100 830	116 015	9
Kokku lühiajalised kohustised	226 536	238 806	
Kokku kohustised	226 536	238 806	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	25 600	25 600	12
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Muud reservid	161 819	131 819	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-139 201	-74 800	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 162	-64 401	
Kokku omakapital	25 612	20 774	
Kokku kohustised ja omakapital	252 148	259 580	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	808 646	1 258 964	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-387 918	-551 448	14
Mitmesugused tegevuskulud	-91 800	-238 848	15
Tööjõukulud	-329 523	-488 162	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-18 652	-39 016	
Ärikasum (kahjum)	-19 247	-58 510	
Intressikulud	-6 953	-7 491	17
Muud finantstulud ja -kulud	1 038	1 600	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-25 162	-64 401	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 162	-64 401	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alates 2017.aastast on väiksematel ettevõtjatel lubatud aastaaruanne koostada lühendatud mahus. Kriteeriumid ettevõtjatele, keda liigitatakse mikro- või väikeettevõtjateks, on toodud raamatupidamise seaduse paragrahvis 3. Väike- ja mikroettevõtjad võivad koostada majandusaasta kohta lühendatud aastaaruande.

Väikeettevõtja lühendatud majandusaasta aruanne koostatakse lähtuvalt Eesti finantsaruandluse standardist ning koosneb kahest põhiaruandest: detailne bilanss ja kasumiaruanne ning kuni 9 lisa. Väikeettevõtja peab koostama ka tegevusaruande.

Raha

Raha kajastatakse bilansis kassas oleva sularaha ja arvelduskontode jääke.

Varud

AS Tampe on toitlustusettevõtte, meil puudub oma varustusladu ja selle tõttu toimub tooraine varumine pidevalt otse tootmisettevõtetesse. Varud on inventeeritud.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Varude kuludesse kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamiseks kasutatakse FIFO meetodit.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoote hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoote neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 urost.

Varad, mille kasulik tööiga on üle aasta kuid mille soetusmaksumus alla 639 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni varades ja kasutusele võtmisel kantakse täies maksumuses kuludesse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis

tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kasulike eluigade vahemikud materiaalse põhivara gruppidele on järgmised:

Masinad ja seadmed 3-10 aastat
Muu materiaalne põhivara 3-10 aastat

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Rendid

AS Tampe töötab ainult rendipindadel kasutusrendil. Oma keskust ei oma.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõikisoetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a. edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukultused), arvestades järgnevatel

perioodidelkohustustelt intrssi-

kulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast ;või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi ,mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale ,müügitulu ja tinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulud on tootlustusega seotud kulud, milliseid jälgitakse pidevalt hankides paremaid, odavamaid ja vähem energiakulu nõudvat köögiinventari.

Maksustamine

Ettevõtte erimaksustusi ei ole, riiklikud maksukohustused täidetakse pidevalt tähtaegselt.

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.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on Juhatus ja liige, tema pereliikmed ning ühtlasi Nõukogu liikmed on pereliikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Raha pangas ja kassas	24 139	38 010
Kokku raha	24 139	38 010

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	52 702	52 702	4
Ostjatelt laekumata arved	52 702	52 702	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 947	2 947	6
Ettemaksed	8 164	8 164	
Tulevaste perioodide kulud	8 164	8 164	
reservi moodustamine	30 000	30 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	93 813	93 813	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	37 210	37 210	4
Ostjatelt laekumata arved	37 210	37 210	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 552	3 552	6
Ettemaksed	19 388	19 388	
Kokku nõuded ja ettemaksed	60 150	60 150	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	52 702	37 210
Ostjatelt laekumata arved	52 702	37 210
Kokku nõuded ostjate vastu	52 702	37 210

Lisa 5 Varud (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	21 300	29 872
Tooraine ja materjal	21 300	29 872
Kokku varud	21 300	29 872

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		13 379		11 260
Üksikisiku tulumaks		5 256		8 123
Sotsiaalmaks		15 564		16 012
Kohustuslik kogumispension		855		1 049
Töötuskindlustusmaksed		1 189		1 344
Ettemaksukonto jääk	2 947		3 552	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 947	36 243	3 552	37 788

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	202 247	7 551	163 389	373 187	373 187
Akumuleeritud kulum	-102 239	-5 485	-107 920	-215 644	-215 644
Jääkmaksumus	100 008	2 066	55 469	157 543	157 543
Ostud ja parendused	0	0	13 021	13 021	13 021
Amortisatsioonikulu	-13 959	-937	-24 120	-39 016	-39 016
Müügid	-21 880			-21 880	-21 880
Ümberliigitamised	21 880			21 880	21 880
31.12.2016					
Soetusmaksumus	180 367	7 551	176 410	364 328	364 328
Akumuleeritud kulum	-94 318	-6 422	-132 040	-232 780	-232 780
Jääkmaksumus	86 049	1 129	44 370	131 548	131 548
Amortisatsioonikulu	-12 422	-1 129	-5 101	-18 652	-18 652
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	-32 775	-32 775	-32 775
Muud muutused	0	0	32 775	32 775	32 775
31.12.2017					
Soetusmaksumus	180 367	7 551	143 635	331 553	331 553
Akumuleeritud kulum	-106 740	-7 551	-104 366	-218 657	-218 657
Jääkmaksumus	73 627	0	39 269	112 896	112 896

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen AS DNB Pank	104 840	104 840			6%	euro	2018
Lühiajalised laenud kokku	104 840	104 840					
Lühiajalised võlakirjad							
oamanike laen	20 866	20 866			0	euro	2019
Lühiajalised võlakirjad kokku	20 866	20 866					
Laenukohustised kokku	125 706	125 706					

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen AS DNB Pank	121 925	121 925			5,021%	euro	2018
omanike laen	866	866			0	euro	2019
Lühiajalised laenud kokku	122 791	122 791					
Laenukohustised kokku	122 791	122 791					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Muud varad	290 000	290 000
Kokku	290 000	290 000

AS DNB laenu tagatiseks on Aiaotsa kinnistu kuulub perele ja AS Tampe aktsiad maksimummäär 290000 eurot
ning laenulepingu tagatiseks on AS Tampe ja Gunnar Tamm vahel sõlmitud käendusleping TAL105/9

AS DBN Panga ja AS Tampe vahel on 05.10.2006 sõlmitud laenuleping nr.22/06K33 tagasimakse perioodiga 20.10.2017 on pikendatud 20.10.2018 a.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	35 648	35 648	10
Võlad töövõtjatele	28 939	28 939	11
Maksuvõlad	36 243	36 243	6
Kokku võlad ja ettemaksed	100 830	100 830	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	46 993	46 993	10
Võlad töövõtjatele	31 234	31 234	11
Maksuvõlad	37 788	37 788	6
Kokku võlad ja ettemaksed	116 015	116 015	

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tähtaegne võlgnevus	35 648	46 993
Kokku võlad tarnijatele	35 648	46 993

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	22 379	22 959
Puhkusetasude kohustis	6 560	8 275
Kokku võlad töövõtjatele	28 939	31 234

Lisa 12 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Aktsiakapital	25 600	25 600
Aktsiate arv (tk)	4 000	4 000
Aktsiate nimiväärtus	6.40	6.40

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	808 646	1 258 964
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	808 646	1 258 964
Kokku müügitulu	808 646	1 258 964
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustamine	808 646	1 258 964
Kokku müügitulu	808 646	1 258 964

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	-240 233	-457 188
Energia	-45 786	-48 135
Elektrienergia	-29 953	-31 562
Soojusenergia	-5 820	-5 822
Kütus	-10 013	-10 751
Transpordikulud	-4 616	-5 415
Üür ja rent	-97 283	-40 710
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-387 918	-551 448

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	-3 261	-7 627
Koolituskulud	-672	-621
Riiklikud ja kohalikud maksud	-144	-560
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-3 080	0
reklaamikulud	-3 770	-19 551
toitlustuse üldkulud	-28 900	-95 388
Muud	-51 973	-115 101
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-91 800	-238 848

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	249 036	365 191
Sotsiaalmaksud	78 578	120 049
Töötuskindlustus	1 909	2 922
Kokku tööjõukulud	329 523	488 162
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	34	41
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	43	40
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1

Lisa 17 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu laenudelt	6 953	7 491
Kokku intressikulud	6 953	7 491

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 866	866

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	9 569	9 626

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2018

Aktsiaselts Tampe (registrikood: 10348543) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GUNNAR TAMM	Juhatuse liige	10.10.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-139 201
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 162
Kokku	-164 363

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-139 201
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 162
Kokku	-164 363

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	808646	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6090155
Faks	+372 6524976
E-posti aadress	tampe@tampe.ee