

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Osaühing Vesivärava

registrikood: 10493713

tänavanimi, maja number: Vesivärava tn 42

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10152

telefon: +372 6013490, +372 56459566

e-posti aadress: kohvik@vesivarava.ee

veebilehe aadress: www.vesivarava.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	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Vesivärava OÜ alustas tegevust 01.01.1999.a. Osaühingu põhitegevuseks on toitlustamine Vesivärava kohvikus, mis asub Tallinnas Kadriorus. Lisaks tavapärasele toitlustamisele kohvikus saab korraldada ka pidulikke lõunaid ja vastuvõtte, päevaseid sünnipäevapidusid ja juubeliüritusi, kokkutulekuid, loenguid ja koolitusi.

Tulud, kulud ja kasum

Vesivärava OÜ müügitulu 2021. aastal oli 613 030 (2020: 716 416) eurot. Majandusaasta puhaskasumiks kujunes 16 500 (2020: 94 211) eurot.

Personal

Ettevõtte oli aruande esitamise seisuga 22 (2020: 23) töötajat, kellest 3 (2020: 4) oli osalise tööajaga.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2022. aastal on plaanis jätkata samal tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	174 972	134 349	2
Nõuded ja ettemaksed	493	435	3
Kokku käibevarad	175 465	134 784	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	126 394	128 996	5
Materiaalsed põhivarad	88 271	96 096	6
Kokku põhivarad	214 665	225 092	
Kokku varad	390 130	359 876	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	61 152	47 398	4,7
Kokku lühiajalised kohustised	61 152	47 398	
Kokku kohustised	61 152	47 398	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	309 666	215 455	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 500	94 211	
Kokku omakapital	328 978	312 478	
Kokku kohustised ja omakapital	390 130	359 876	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	613 030	716 416	8
Muud äritulud	1 252	100	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-173 072	-195 465	
Mitmesugused tegevuskulud	-90 188	-140 386	
Tööjõukulud	-324 110	-281 180	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 427	-5 293	5,6
Ärikasum (kahjum)	16 485	94 192	
Intressitulud	15	19	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 500	94 211	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 500	94 211	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Vesivärava OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Ettevõtte vastab väikeettevõtja definitsioonile (nagu on defineeritud raamatupidamise seaduse paragrahvis 3). Vastavalt raamatupidamise seadusele võivad väikeettevõtjad koostada täismahus raamatupidamise aastaaruande asemel lühendatud aastaaruande.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki nõudeid, sh nõuded ostjate vastu, viitlaekumised, laenuõuded, deposiidid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid kulutusi.

Igal aruandekuupäeval hinnatakse soetusmaksumuse meetodil kajastatavate kinnisvarainvesteeringute puhul vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Selliste asjaolude esinemise korral hinnatakse vara kaetavat väärtust ning võrreldakse seda bilansilise maksumusega.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Kasulik eluiga 50 aastat.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Rajatis	50
Muu põhivara	3-5

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse võttes arvesse lepingus ette nähtud hinnavähendusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratavad ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ning tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Seotud osapooled

Seotud osapool on isik või ettevõtte, kes on seotud Vesivärava OÜ-ga (edaspidi Ettevõtte) sel määral, et nendevahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel.

Isik või selle lähedane pereliige (st pereliige, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu, näiteks abikaasa, elukaaslane või laps) on seotud Ettevõttega, kui see isik:

(a) on Ettevõtte juhatuse liige (st isik, kellel on volitused ettevõtte tegevuse kavandamiseks ja juhtimiseks, ning kes kannab selle eest vastutust); või

(b) omab valitsevat või osalist mõju Ettevõtte üle.

Ettevõtte on seotud teise ettevõttega, kui kehtib üks või mitu järgmistest tingimustest:

(a) teine ettevõtte ja Ettevõtte on ühise valitseva mõju all (st nad on kas sama kontserni liikmed või neid kontrollib sama isik (või selle isiku lähedane pereliige));

(b) üks ettevõtte on kolmanda osapoole (kelleks võib olla nii ettevõtte kui isik) ettevõtte valitseva mõju all olev ja teine ettevõtte on selle kolmanda osapoole (juhul kui kolmandaks osapooleks on isik, siis selle isiku või tema lähedase pereliikme) olulise mõju all olev ettevõtte;

(c) teine ettevõtte omab Ettevõtte üle valitsevat või olulist mõju;

(d) teine ettevõtte on Ettevõtte valitseva või olulise mõju all;

(e) teised ettevõtted, mille juhtkonda kuuluvad isikud (või nende lähedased pereliikmed), kes omavad valitsevat või olulist mõju Ettevõtte üle.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	9 611	6 294
Arvelduskontod	165 361	128 055
Kokku raha	174 972	134 349

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	338	338
Ostjatelt laekumata arved	338	338
Muud nõuded	155	155
Kokku nõuded ja ettemaksed	493	493
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	352	352
Ostjatelt laekumata arved	352	352
Muud nõuded	83	83
Kokku nõuded ja ettemaksed	435	435

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	5 526	853
Üksikisiku tulumaks	1 925	1 450
Sotsiaalmaks	7 151	5 603
Kohustuslik kogumispension	162	288
Töötuskindlustusmaksed	515	390
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 279	8 584

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2020		
Soetusmaksumus	130 080	130 080
Akumuleeritud kulum	-1 084	-1 084
Jääkmaksumus	128 996	128 996
Amortisatsioonikulu	-2 602	-2 602
31.12.2021		
Soetusmaksumus	130 080	130 080
Akumuleeritud kulum	-3 686	-3 686
Jääkmaksumus	126 394	126 394

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised		Kokku
		Muud masinad ja seadmed	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	120 133	32 558	152 691
Akumuleeritud kulum	-40 933	-15 662	-56 595
Jääkmaksumus	79 200	16 896	96 096
Amortisatsioonikulu	-2 403	-5 422	-7 825
31.12.2021			
Soetusmaksumus	120 133	19 934	140 067
Akumuleeritud kulum	-43 336	-8 460	-51 796
Jääkmaksumus	76 797	11 474	88 271

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 279	5 279	
Võlad töövõtjatele	31 332	31 332	
Maksuvõlad	15 279	15 279	4
Muud võlad	9 262	9 262	
Kokku võlad ja ettemaksed	61 152	61 152	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 441	2 441	
Võlad töövõtjatele	27 403	27 403	
Maksuvõlad	8 584	8 584	4
Muud võlad	8 970	8 970	
Kokku võlad ja ettemaksed	47 398	47 398	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	613 030	716 416
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	613 030	716 416
Kokku müügitulu	613 030	716 416
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustamine	613 030	716 416
Kokku müügitulu	613 030	716 416

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	240 999	209 319
Sotsiaalmaksud	83 111	71 861
Kokku tööjõukulud	324 110	281 180
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	22	23
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	22	23

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.05.2022

Osaühing Vesivärava (registrikood: 10493713) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIU KEREME	Juhatuse liige	24.05.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	309 666
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 500
Kokku	326 166
Jaotamine	
Kokku	326 166

Kasum jääb jaotamata

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	309 666
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 500
Kokku	326 166

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	613030	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiiu Kereme	45505160287	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6013490
Mobiiltelefon	+372 56459566
E-posti aadress	kohvik@vesivarava.ee
Veebilehe aadress	www.vesivarava.ee