

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Osaühing Vesivärava

registrikood: 10493713

tänavanimi, maja number: Vesivärava tn 42

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10126

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	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

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 2019. aastal oli 720 634 (2018: 636 789) eurot. Majandusaasta puhaskasumiks kujunes 95 524 (2018: 70 639) eurot.

Personal

Ettevõtte oli aruande esitamise seisuga 24 (2018: 25) töötajat, kellest 5 (2018: 5) oli osalise tööajaga.

Investeeringud

Seoses inventari uuendamisega investeeriti 2018. aastal materiaalsesse põhivarasse 4 438 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2020. aastal soovib ettevõtte säilitada saavutatud käivet ja töötajate töötasu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	188 115	79 515	2
Nõuded ja ettemaksed	1 292	2 662	3
Kokku käibevarad	189 407	82 177	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	84 809	88 700	5
Kokku põhivarad	84 809	88 700	
Kokku varad	274 216	170 877	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	55 949	48 134	6
Kokku lühiajalised kohustised	55 949	48 134	
Kokku kohustised	55 949	48 134	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	119 931	49 292	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	95 524	70 639	
Kokku omakapital	218 267	122 743	
Kokku kohustised ja omakapital	274 216	170 877	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	720 635	636 789	7
Muud äritulud	274	5 771	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-213 963	-200 781	
Mitmesugused tegevuskulud	-77 197	-69 836	
Tööjõukulud	-330 345	-295 190	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 891	-6 117	5
Ärikasum (kahjum)	95 513	70 636	
Intressitulud	11	0	
Muud finantstulud ja -kulud	0	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	95 524	70 639	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	95 524	70 639	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Vesivärava OÜ 2019. 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.

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

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, 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 nende vahelised 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)

	31.12.2019	31.12.2018
Sularaha kassas	3 942	509
Arvelduskontod	184 173	79 006
Kokku raha	188 115	79 515

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 292	1 292
Ostjatelt laekumata arved	1 292	1 292
Muud nõuded	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 292	1 292
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 520	2 520
Ostjatelt laekumata arved	2 520	2 520
Muud nõuded	142	142
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 662	2 662

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	6 512	5 532
Üksikisiku tulumaks	1 659	1 298
Sotsiaalmaks	6 607	5 991
Kohustuslik kogumispension	370	323
Töötuskindlustusmaksed	464	412
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 612	13 556

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised		Kokku
		Muud masinad ja seadmed	
31.12.2018			
Soetusmaksumus	120 133	17 061	137 194
Akumuleeritud kulum	-36 216	-12 278	-48 494
Jääkmaksumus	83 917	4 783	88 700
Amortisatsioonikulu	-2 314	-1 577	-3 891
31.12.2019			
Soetusmaksumus	120 133	17 061	137 194
Akumuleeritud kulum	-38 530	-13 855	-52 385
Jääkmaksumus	81 603	3 206	84 809

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 905	2 905	
Võlad töövõtjatele	25 626	25 626	
Maksuvõlad	15 612	15 612	4
Muud võlad	11 806	11 806	
Kokku võlad ja ettemaksed	55 949	55 949	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 572	2 572	
Võlad töövõtjatele	22 143	22 143	
Maksuvõlad	13 556	13 556	4
Muud võlad	9 863	9 863	
Kokku võlad ja ettemaksed	48 134	48 134	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	720 635	636 789
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	720 635	636 789
Kokku müügitulu	720 635	636 789
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustamine	720 635	636 789
Kokku müügitulu	720 635	636 789

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	24 570	219 053
Sotsiaalmaksud	84 775	76 137
Kokku tööjõukulud	109 345	295 190
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	24	25
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	24	24
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	0	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	0	10 800

Kõik tehingud ning saldod seotud isikutega ja tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused on aastaaruandes nõuetekohaselt avalikustatud.

Juhatuse liikmele arvestatud tasu on lisas toodud välja ilma sotsiaalkindlustus maksudeta.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.04.2020

Osaühing Vesivärava (registrikood: 10493713) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIU KEREME	Juhatuse liige	09.04.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	119 931
Aruandeaasta kasum (kahjum)	95 524
Kokku	215 455
Jaotamine	
Kokku	215 455

kasumit ei jaotata, kantakse eelmiste perioodide kasumitele lisaks.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	119 931
Aruandeaasta kasum (kahjum)	95 524
Kokku	215 455

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	720635	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