

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Hansacatering

registrikood: 10591746

tänava/talu nimi, Viadukti 42

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11313

telefon: +372 6748204, +372 5021883

e-posti aadress: info@hansacatering.ee, raamat@hansacatering.ee

veebilehe aadress: www.hansacatering.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kasutusrent	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Muud äritulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Muud ärikulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne
Hansacatering OÜ
2015.a. majandusaasta aruanne

TEGEVUSARUANNE

Hansacatering OÜ alustas tegevust 01.12.1999. aastal Firma põhitegevusalaks on klientidele päevase toitlustuse ja cateringi teenuse pakkumine. Päevast toitlustust pakume Tallinnas kahes kohas: Eesti Energia kohvikus (Kadaka tee 63) ja Espaki kohvikus (Viadukti tee 42). 2015.aasta lõpetasime kasumiga 184.- eur.

Juhatus koosneb ühest liikmest, kes ühtlasi on ka tegevjuht. 2015. aastal on tegevjuhile arvestatud töötasu koos sotsiaalmaksuga 7420.- eur.

Kogu Hansacatering OÜ tööjõukulu 2015. aastal oli 102981.- eur ja töötajate arv 13.

Juhataja
Lenne Uusna
Hansacatering OÜ

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	2 919	4 052
Nõuded ja ettemaksed	1 641	1 704
Varud	56 094	56 503
Kokku käibevara	60 654	62 259
Põhivara		
Materiaalne põhivara	25 157	28 895
Kokku põhivara	25 157	28 895
Kokku varad	85 811	91 154
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	39 394	36 346
Võlad ja ettemaksed	38 150	46 725
Kokku lühiajalised kohustused	77 544	83 071
Kokku kohustused	77 544	83 071
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	10 226	10 226
Kohustuslik reservkapital	511	511
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 654	-3 094
Aruandeaasta kasum (kahjum)	184	440
Kokku omakapital	8 267	8 083
Kokku kohustused ja omakapital	85 811	91 154

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	248 899	252 283
Muud äritulud	39 000	14 500
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-113 000	-88 406
Mitmesugused tegevuskulud	-62 701	-68 332
Tööjõukulud	-102 981	-98 213
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 521	-9 194
Muud ärikulud	-476	-1 273
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 220	1 365
Intressikulud	-1 036	-925
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	184	440
Aruandeaasta kasum (kahjum)	184	440

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 220	1 365
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 521	9 195
Kokku korrigeerimised	7 521	9 195
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	63	6 618
Varude muutus	409	-28 012
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-8 575	-1 778
Makstud intressid	-1 036	-925
Kokku rahavood äritegevusest	-398	-13 537
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 783	-1 044
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 783	-1 044
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	3 110	8 300
Arvelduskrediidi saldo muutus	-62	626
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 048	8 926
Kokku rahavood	-1 133	-5 655
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 052	9 707
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 133	-5 655
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 919	4 052

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	10 226	511	-3 094	7 643
Aruandeaasta kasum (kahjum)			440	440
31.12.2014	10 226	511	-2 654	8 083
Aruandeaasta kasum (kahjum)			184	184
31.12.2015	10 226	511	-2 470	8 267

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuses nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kahaselt.

Raha

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on käsitletud iga nõuet eraldi.

Varud

Tooraine, materjalid ja ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja muudest mittetagastatavatest maksudest. Varude kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara on bilansis kajastatud maksumusega üle 500.-EUR ja kasutusaeg üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmisega kaasnevatest kuludest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 100

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööajast.

Kasutusel on järgmised amortisatsiooninormid:

masinad ja seadmed 7-25% aastas

inventar 7-25% aastas

Rendid

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab täiendavaid väljamakseid tegemata lõpetada ja mille puhul renditud vara omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalikohustus võetakse bilansisarvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras.

Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooni periood rendisuhte periood.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	2 919	4 052

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	790	790
Ostjatelt laekumata arved	790	790
Ettemaksed	851	851
Tulevaste perioodide kulud	851	851
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 641	1 641
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 430	1 430
Ostjatelt laekumata arved	1 430	1 430
Ettemaksed	270	270
Tulevaste perioodide kulud	270	270
Aruandvad isikud	4	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 704	1 704

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0
Käibemaks	3 750	2 366
Üksikisiku tulumaks	812	983
Sotsiaalmaks	1 797	1 963
Kohustuslik kogumispension	96	106
Töötuskindlustusmaksed	135	192
Intress		812
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 590	6 422

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013						
Soetusmaksumus	23 068	52 039	120 275	195 382	58 151	253 533
Akumuleeritud kulum	-17 460	-46 425	-113 853	-177 738	-38 750	-216 488
Jääkmaksumus	5 608	5 614	6 422	17 644	19 401	37 045
Ostud ja parendused					1 044	1 044
Amortisatsioonikulu	-1 213	-2 762	-2 232	-6 207	-2 987	-9 194
31.12.2014						
Soetusmaksumus	23 068	52 039	120 275	195 382	59 195	254 577
Akumuleeritud kulum	-18 673	-49 187	-116 085	-183 945	-41 737	-225 682
Jääkmaksumus	4 395	2 852	4 190	11 437	17 458	28 895
Ostud ja parendused	2 865		299	3 164	619	3 783
Amortisatsioonikulu	-1 116	-1 108	-2 219	-4 443	-3 078	-7 521
31.12.2015						
Soetusmaksumus	25 933	52 039	120 574	198 546	59 814	258 360
Akumuleeritud kulum	-19 789	-50 295	-118 304	-188 388	-44 815	-233 203
Jääkmaksumus	6 144	1 744	2 270	10 158	14 999	25 157

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	397	1 532
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	0	397

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Omanikulaen	20 756	20 756		
Arvelduskrediit	9 128	9 128		
Muu lühiajaline laen	9 510	9 510		
Pikaajalised laenud kokku	39 394	39 394		
Laenukohustused kokku	39 394	39 394		

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised võlakirjad				
Omanikulaen	20 756	20 756		
Arvelduskrediit	9 190	9 190		
Muu lühiajal. laen	6 400	6 400		
Pikaajalised võlakirjad kokku	36 346	36 346		
Laenukohustused kokku	36 346	36 346		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	22 982	22 982
Võlad töövõtjatele	6 738	6 738
Maksuvõlad	6 590	6 590
Muud võlad	1 840	1 840
Muud viitvõlad	1 840	1 840
Kokku võlad ja ettemaksed	38 150	38 150

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	31 057	31 057
Võlad töövõtjatele	7 228	7 228
Maksuvõlad	6 422	6 422
Muud võlad	2 018	2 018
Muud viitvõlad	2 018	2 018
Kokku võlad ja ettemaksed	46 725	46 725

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	6 738	7 228
Kokku võlad töövõtjatele	6 738	7 228

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	248 899	252 283
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	248 899	252 283
Kokku müügitulu	248 899	252 283
Müügitulu tegevusalade lõikes		
56101	248 899	252 283
Kokku müügitulu	248 899	252 283

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	39 000	14 500
Kokku muud äritulud	39 000	14 500

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	20 960	20 334
Energia	18 788	18 395
Elektrienergia	13 168	12 377
Kütus	5 620	6 018
Mitmesugused bürookulud	427	259
Lähetuskulud	54	100
Koolituskulud	0	130
Maj.kulud ja puhastusvahendid	2 382	1 677
Seadmete remondi- ja hoolduskulud	845	2 828
Vee ja kanalisatsioonikulud	2 323	2 210
Pangateenused	2 847	2 563
sideteenused	1 758	2 735
Liisingu kasutusrent	397	1 532
Kindlustuskulud	2 971	1 847
Muud ostetud teenused	2 346	2 604
Muud	6 603	11 118
Kokku mitmesugused tegevuskulud	62 701	68 332

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	78 393	74 600
Sotsiaalmaksud	24 588	23 613
Kokku tööjõukulud	102 981	98 213
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	12	15

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	210	1 214
Erijuhtude tulumaks	266	59
Kokku muud ärikulud	476	1 273

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	27 156

2015	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	30 266

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	5 579	5 941

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

Osaühing Hansacatering (registrikood: 10591746) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LENNE UUSNA	Juhatuse liige	29.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 654
Aruandeaasta kasum (kahjum)	184
Kokku	-2 470
Jaotamine	
eelmiste aastate kahjumi kateks	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toidlustuskohad	56101	248899	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rain Talmar	36110090292		10226 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6748204
Mobiiltelefon	+372 5021883
E-posti aadress	raamat@hansacatering.ee
E-posti aadress	info@hansacatering.ee
Veebilehe aadress	www.hansacatering.ee