

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Mark Systems

registrikood: 10620241

tänava/talu nimi, Maakri 28a

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10145

telefon: +372 6441130, +372 53364880

faks: +372 6441130

e-posti aadress: info@robertscoffee.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Osaühing Mark Systems 2015. aasta tegevusaruanne

Osaühing Mark Systems tegevusalaks on restoranid jm toitlustuskohad. Ettevõtte opereerib Robert's Coffee kohvikut Viru Keskuses. 2014. aasta oktoobris lahkus ootamatult meie seast Robert's Coffee kaubamärgi maaletooja ja senine tegevjuht. 2015. aasta juuni lõpuni oli ettevõtte seisakus, kuna pärimisjärgsed osanikud soovisid leida parima lahenduse. Selline määramatus mõjutas ka ettevõtte opereerimist, kuna arendustegevus jäi tagaplaanile.

Juuni lõpus sai ettevõtte uue juhatuse liikme ja tegevjuhi, kes ostis välja pärimisjärgsed osalused ning seejärel võttis fookuse esmalt kulude kokkutõmbamisele ja seejärel arendustegevusele. Robert's Coffee kaubamärk sai samal ajal ka uue kontseptsiooni, mida juhatus soovib etapiviisiliselt kasutusse võtta.

2015. aasta operatiivtegevused võib võtta kokku analoogselt aastatele 2013 ja 2014. Jätkuvalt kasvasid kulud, mis on vajalikud teenuse osutamiseks. Üha keerulisemaks kujunes nn müügi marginali või katte hoidmine. Pingeline eelarveolukord ei võimaldanud tõsta makstavaid töötasusid. Ettevõttel on sellest hoolimata välja kujunenud lojaalne tuumikpersonal.

2015. aasta majandustulem oli kahjumis, kuid seda võimaldab katta nn ülekurss. 2015. aasta teise poole majandustulemus oli võrreldes aasta esimese poolega positiivsem. Uue juhatuse arendustegevus näitas lootustandvaid tulemusi. Lisaks Viru Keskuse rendipinnale alustati läbirääkimisi võimalike uute rendipindade teemal.

2016. aasta fookuseks on majandusliku stabiilsuse saavutamine, teenuse kvaliteedi arendamine ja uue kontseptsiooni elluviimine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	62 359	80 423
Finantsinvesteeringud	0	10 625
Nõuded ja ettemaksed	8 777	13 782
Varud	5 919	5 769
Kokku käibevara	77 055	110 599
Põhivara		
Materiaalne põhivara	976	69 106
Kokku põhivara	976	69 106
Kokku varad	78 031	179 705
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	19 351	17 579
Kokku lühiajalised kohustused	19 351	17 579
Kokku kohustused	19 351	17 579
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 315	3 315
Ülekurss	36 166	72 721
Kohustuslik reservkapital	1 542	1 542
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 082	81 481
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-30 425	3 067
Kokku omakapital	58 680	162 126
Kokku kohustused ja omakapital	78 031	179 705

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	336 660	377 920
Muud äritulud	1 262	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-78 328	-80 274
Mitmesugused tegevuskulud	-200 937	-195 108
Tööjõukulud	-84 275	-93 007
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 786	-4 449
Muud ärikulud	-2 779	-2 350
Kokku ärikasum (-kahjum)	-30 183	2 732
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	223	0
Muud finantstulud ja -kulud	-465	335
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-30 425	3 067
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-30 425	3 067

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-30 183	2 732
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 786	4 449
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-26 344	0
Muud korrigeerimised	-10 220	0
Kokku korrigeerimised	-34 778	4 449
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 532	-1 793
Varude muutus	-150	-439
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 836	-311
Laekunud intressid	1 035	222
Makstud intressid	121	113
Laekunud dividendid	223	0
Kokku rahavood äritegevusest	-58 364	4 973
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	40 000	4 139
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	300	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	40 300	4 139
Kokku rahavood	-18 064	9 112
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	80 423	71 311
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-18 064	9 112
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	62 359	80 423

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	3 323	107 551	1 534	81 481	193 889
Vigade parandamise mõju	-8	-27 864	8		-27 864
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	3 315	79 687	1 542	81 481	166 025
Aruandeaasta kasum (kahjum)				3 067	3 067
Muud muutused omakapitalis		-6 966			-6 966
31.12.2014	3 315	72 721	1 542	84 548	162 126
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	3 315	72 721	1 542	84 548	162 126
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-30 425	-30 425
Makstud dividendid				-36 466	-36 466
Muud muutused omakapitalis		-36 555			-36 555
31.12.2015	3 315	36 166	1 542	17 657	58 680

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Mark Systems on koostanud 2015.aasta majandustegevuse aruande perioodi 01.01.2015-31.12.2015.a. eest. Aruanne on koostatud eurodes ühe eurose täpsusega. Aruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigis kehtivast raamatupidamisseadusest ja hea raamatupidamistava nõuetest.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtetes ega informatsiooni edastamises muudatusi ei ole.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas tehinguid toimunud ei ole.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed on lühiajalised. Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Varud

Varud on kajastatud ostuhinnas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000 Euro

Tulud

Tulud ja kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Maksud kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Tehinguid seotud osapooltega ei toimunud.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014
	Maksuvõlg
Käibemaks	2 041
Üksikisiku tulumaks	1 683
Erisoodustuse tulumaks	68
Sotsiaalmaks	3 579
Kohustuslik kogumispension	169
Töötuskindlustusmaksed	292
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 832

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2013								
Soetusmaksumus	30 678	70 496	5 775	1 628	1 586	8 989	16 431	126 594
Akumuleeritud kulum		-27 864	-674	-870	-1 049	-2 593	-11 478	-41 935
Jääkmaksumus	30 678	42 632	5 101	758	537	6 396	4 953	84 659
Amortisatsioonikulu			-963	-481	-280	-1 724	-2 725	-4 449
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-6 966						-6 966
Müügid			-4 138			-4 138		-4 138
31.12.2014								
Soetusmaksumus	30 678	70 496	0	1 172	1 402	2 574	13 575	117 323
Akumuleeritud kulum		-34 830	0	-895	-1 145	-2 040	-11 347	-48 217
Jääkmaksumus	30 678	35 666	0	277	257	534	2 228	69 106
Amortisatsioonikulu					-187	-187	-1 599	-1 786
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-30 678	-35 666						-66 344
31.12.2015								
Soetusmaksumus	30 678	70 496		1 172	1 402	2 574	13 575	117 323
Akumuleeritud kulum	-30 678	-70 496		-895	-1 332	-2 227	-12 946	-116 347
Jääkmaksumus	0	0		277	70	347	629	976

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Ehitised	40 000	
Masinad ja seadmed		5 500
Transpordivahendid		5 500
Kokku	40 000	5 500

Lisa 4 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	3 817	5 833
Puhkusetasude kohustus	2 108	2 804
Kokku võlad töövõtjatele	5 925	8 637

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	336 660	377 920
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	336 660	377 920
Kokku müügitulu	336 660	377 920
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustamine	336 077	366 943
Autorent	0	10 977
Konsultatsiooni- ja turundustegevus	583	0
Kokku müügitulu	336 660	377 920

Põhitegevus e toitlustamine.

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	63 721	70 995
Sotsiaalmaksud	20 043	21 336
Pensionikulu	511	0
Töötukindlustus	0	0
Kokku tööjõukulud	84 275	92 331
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	10	10

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	0
Tütarettevõtjad	0	0
Sidusettevõtjad	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	0	0	0	0	0	0
Tütarettevõtjad	0	0	0	0	0	0
Sidusettevõtjad	0	0	0	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	0	0

2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	0	0	0	0
Tütarettevõtjad	0	0	0	0
Sidusettevõtjad	0	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Soodustusi ei ole	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2016

Osaühing Mark Systems (registrikood: 10620241) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATARINA TUULIK	Juhatuse liige	18.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 082
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-30 425
Kokku	17 657
Jaotamine	
Ülekursi vähendamine	-30 425
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	48 082
Kokku	17 657

Kahjum kaetakse ülekursi arvelt summas 30 425.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	336659	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Krista Tuulik	47005020211	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1020 EUR
Katarina Tuulik	48805030220	Põhja-Tallinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2295 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6441130
Faks	+372 6441130
Mobiiltelefon	+372 53364880
E-posti aadress	info@robertscoffee.ee