

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing Esperan

registrikood: 10711179

tänavatalu nimi, Müürivahe 14
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10146

telefon: +372 6446702, +372 5048272

e-posti aadress: rene@revalcafe.ee, info@revalcafe.ee

veebilehe aadress: www.revalcafe.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 8 Muud nõuded	12
Lisa 9 Materiaalne põhivara	13
Lisa 10 Kapitalirent	14
Lisa 11 Kasutusrent	14
Lisa 12 Laenukohustused	16
Lisa 13 Võlad tarnijatele	17
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 15 Osakapital	18
Lisa 16 Müügitulu	18
Lisa 17 Muud äritulud	18
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 20 Tööjõukulud	20
Lisa 21 Muud ärikulud	20
Lisa 22 Muud finantstulud ja -kulud	20
Lisa 23 Seotud osapooled	21

Tegevusaruanne

OÜ Esperan alustas tegevust 01.04.2001.a. osutades kaubandus- ja toitlustusteenust tänaseni.
OÜ Esperan tegutseb Tallinna linnas.

OÜ-l Esperan oli 2013-ndal aastal esialgselt 6 toitlustuskohta - kohvik Pärnu maanteele, kohvik/restoran Müürivahe tänaval, Cafe-Mocha Vene tänaval, kohvik Viru keskuses, Aatriumi kohvik SA Põhja - Eesti Regionaalhaigla ruumes Mustamäel ja kohvik Viimsis Ranna teel.

Aastal 2013 avati kaks uut kohvikut - üks neist Telliskivi loomelinnakus ja teine uues Postimajas.
Eesmärk on veelgi laiendada ja pakkuda klientuurile parimat teenindust.

Aastal 2014 on plaanis avada kohvikud KUMU-s ja Tere Tennisekeskuses.
Viru Keskuse kohvik on plaanis renoveerida.

Kõik OÜ Esperan tegevuse alla kuuluvad kohvikud koondati 2005.a. kevadel ühtsesse ketti - REVAL CAFE
Alates detsembrist 2005.a. on Reval Cafe kohvikute kett Euroopa Kohviassotsiatsiooni liige.
(SCAE - Specialiti Coffe Assotsiation of Europe)

2013.a. müügitulu oli 2 767 639 eurot.

2013.a. puhaskasum oli 52 227 eurot.

Kogu müügitulu kasv võrreldes aastaga 2012 oli 227 022 eurot.
(2012 .a. müügitulu oli 2 540 617 eurot)

Puhaskasumi kasv võrreldes aastaga 2012 oli 8 588 eurot.
(2012 . a. puhaskasum oli 43 639eurot)

OÜ Esperan raamatupidamise bilanss on tasakaalus 746 286 eurot.

OÜ Esperan on jätkuvalt tegutsev ja laienev ettevõte.

OÜ Esperan osakapital on 2556 eurot.

OÜ Esperan omakapital on 306 886 eurot.

Etteruttavalt

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	39 948	4 087	2
Nõuded ja ettemaksed	32 726	51 474	3
Varud	158 061	102 120	5
Kokku käibevara	230 735	157 681	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	60 000	60 000	
Materiaalne põhivara	455 551	474 538	9
Kokku põhivara	515 551	534 538	
Kokku varad	746 286	692 219	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	39 521	46 497	12
Võlad ja ettemaksed	256 817	228 025	
Kokku lühiajalised kohustused	296 338	274 522	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	143 062	163 038	12
Kokku pikaajalised kohustused	143 062	163 038	
Kokku kohustused	439 400	437 560	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	15
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	251 847	208 208	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 227	43 639	
Kokku omakapital	306 886	254 659	
Kokku kohustused ja omakapital	746 286	692 219	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	2 767 639	2 540 617	16
Muud äritulud	9 807	5 232	17
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-976 675	-964 995	18
Mitmesugused tegevuskulud	-834 511	-752 980	19
Tööjõukulud	-794 818	-692 279	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-106 526	-81 770	
Muud ärikulud	-7 201	-3 403	21
Kokku ärikasum (-kahjum)	57 715	50 422	
Muud finantstulud ja -kulud	-5 488	-6 783	22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	52 227	43 639	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 227	43 639	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	57 715	50 422	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	106 526	81 770	8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	4 512	-1 551	17
Muud korrigeerimised	13 442	242	
Kokku korrigeerimised	124 480	80 461	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	18 748	-8 097	
Varude muutus	-55 941	-14 967	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 840	164 186	
Laekunud intressid	24	7	22
Kokku rahavood äritegevusest	146 866	272 012	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-106 928	-226 077	8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	23 890	15 000	8
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-60 000	
Antud laenud	-4 000	-5 000	
Antud laenude tagasimaksed	9 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-78 038	-276 077	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	20 000	106 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-34 292	-32 900	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-12 847	-28 141	
Makstud intressid	-5 828	-8 620	22
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-35 027	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-32 967	1 312	
Kokku rahavood	35 861	-2 753	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 087	6 840	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	35 861	-2 753	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	39 948	4 087	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	208 208	211 020
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	256	208 208	211 020
Aruandeaasta kasum (kahjum)			43 639	43 639
31.12.2012	2 556	256	251 847	254 659
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 556	256	251 847	254 659
Aruandeaasta kasum (kahjum)			52 227	52 227
31.12.2013	2 556	256	304 074	306 886

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ESPERAN

aruandlusperiood 01.01.2013 - 31.12.2013

aruanne esitatakse eurodes eurose täpsusega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud äriseadustikust lähtuvalt.

Aruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu vara, kohustusi, omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

OÜ Esperan on jätkuvalt tegutsev ja laienev majandusüksus.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Kasutatakse raamatupidamise programmi Merit Aktiva

Raha

Rahaks ja selle ekvivalendiks on euro.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte osade kajastamine tuleneb konkreetsest lepingust

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Lootusetuid nõudeid ei ole.

Varud

Tooraine, materjal, müügiks ostetud kaup kantakse ostuarvete alusel kohe kuludesse.

Kauba, tooraine kohaletoimetamiskulud koondatakse vastavale kulukontole.

Aastainventuuri alusel korrigeeritakse kulusid vastavalt tegelike kauba, tooraine, materjali jääkidele.

Ringlevat transporditaarat, õllevaate, kaubaaluseid arvestatakse ettevõtete lõikes ostuhinnas.

Kaubaga koos realiseeritavat pudel/purktaarat arvestatakse koos kaubaga ostuhinnas.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on aruandes kajastatud ostuhinnas, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana arvestatakse vara, millel on kasutusaeg enam kui üks aasta ja mis väärib varana arvestamist.

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses ja koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest lisakuludest.

Vara on bilansis kajastatud jääkväärtuses.

Rendid

Kapitalirent

Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendi kohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus on läinud üle rentnikule, hakatakse arvestama tavakorras amortisatsiooni. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on maksimaalseks amortisatsiooniperioodiks rendisuhte kehtivuse periood.

Kasutusrent

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

Kohustuslik reservkapital

Reservkapitali moodustamise nõue 10% ulatuses osakapitalist vastavalt äriseadustikule on täidetud. Reservkapitali kasutatud ei ole.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel s.o. tulu tekib momendil, kui omandiõigus läheb üle ostjale.

Äritulud, finantstulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Ärikulud, finantskulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Käibemaks kantakse maksuametile üle aruandekuule järgneva kuu 20-ks kuupäevaks.

Palga- ja muudelt tuludelt kinnipidamisele kuuluvad maksud ja samadelt tuludelt arvestatavad maksud kantakse maksuametile üle netotulude väljamaksmise kuule järgneva kuu 10-ks kuupäevaks.

Trahvide ja viiviste olemasolul arvestatakse erijuhtude tulumaksu 21/79%.

Erisoodustuse olemasolul arvestatakse erijuhtude tulumaks ja sotsiaalkindlustusmaks.

Seotud osapooled

1. Reval Kondiiter OÜ
2. Pellet & Oil OÜ
3. Manipenny OÜ

Puhkustasude reservi korrigeeritakse kord aastas - aruandeperioodi lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
kassa+pangad	39 948	4 087
Kokku raha	39 948	4 087

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	8 788	8 788	
Ostjatelt laekumata arved	8 788	8 788	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	96	96	
Muud nõuded	0	0	
Ettemaksed	23 842	23 842	
Tulevaste perioodide kulud	13 639	13 639	
Muud makstud ettemaksed	10 203	10 203	
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 726	32 726	

	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	11 559	11 559	
Ostjatelt laekumata arved	11 559	11 559	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2	
Muud nõuded	5 000	5 000	
Laenunõuded	5 000	5 000	
Ettemaksed	34 913	34 913	
Tulevaste perioodide kulud	19 971	19 971	
Muud makstud ettemaksed	14 942	14 942	
Kokku nõuded ja ettemaksed	51 474	51 474	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	8 788	11 559
Kokku nõuded ostjate vastu	8 788	11 559

klientidele esitatud müügiarvete alusel tasumata arveid 31,12,13 seisuga 8788 €

sh.maksetähtaeg saabumata 5951 €

maksetähtaeg ületatud 1-7 klp. 1944 € kokku 3 klienti

maksetähtaeg ületatud 8-14klp. 893 € kokku 2 klienti

kõik nõuded ostjate/klientide poolt tasutud jaanuaris 2014.a.

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	157 200	100 968
ringlev taara	861	1 152
parkimispiletid	0	0
CD-plaadid	0	0
Kokku varud	158 061	102 120

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		20 636	2	19 804
Üksikisiku tulumaks		15 831		13 282
Sotsiaalmaks	96	36 104		30 739
Kohustuslik kogumispension		2 110		1 695
Töötuskindlustusmaksed		3 236		3 313
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		152		159
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	96	78 069	2	68 992

Maksuvõlad on viitvõlad, millede maksetähtaeg ei ole veel saabunud

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2013					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2012	31.12.2013
10141144	OÜ manipenny	Eesti	kaubandus	49	49

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2012	31.12.2013
OÜ Manipenny	60 000	60 000
Kokku	60 000	60 000

Lisa 8 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud nõuded	0	0		
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	5 000	5 000		
Manipenny OÜ	5 000	5 000		
Kokku muud nõuded	5 000	5 000		

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2011						
Soetusmaksumus	110 592	42 082	48 693	90 775	266 684	468 051
Akumuleeritud kulum	-7 994	-17 051	-22 886	-39 937	-73 096	-121 027
Jääkmaksumus	102 598	25 031	25 807	50 838	193 588	347 024
Ostud ja parendused		91 470	90 462	181 932	44 145	226 077
Muud ostud ja parendused		91 470	90 462	181 932	44 145	226 077
Amortisatsioonikulu	-4 424	-18 799	-50 108	-68 907	-8 439	-81 770
Müügid		-16 551	-242	-16 793		-16 793
Ümberklassifitseerimised			174 844	174 844	-174 844	0
Muud ümberklassifitseerimised			174 844	174 844	-174 844	0
31.12.2012						
Soetusmaksumus	110 592	117 001	378 179	495 180	71 563	677 335
Akumuleeritud kulum	-12 418	-35 850	-137 416	-173 266	-17 113	-202 797
Jääkmaksumus	98 174	81 151	240 763	321 914	54 450	474 538
Ostud ja parendused			40 632	40 632	66 296	106 928
Muud ostud ja parendused			40 632	40 632	66 296	106 928
Amortisatsioonikulu	-4 423	-20 956	-62 406	-83 362	-18 751	-106 536
Müügid			-12 929	-12 929	-6 450	-19 379
31.12.2013						
Soetusmaksumus	110 592	117 001	405 882	522 883	131 409	764 884
Akumuleeritud kulum	-16 841	-56 806	-199 822	-256 628	-35 864	-309 333
Jääkmaksumus	93 751	60 195	206 060	266 255	95 545	455 551

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed	23 890	15 000
Transpordivahendid		15 000
Muud masinad ja seadmed	23 890	
Kokku	23 890	15 000

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
kapitalirent	49 615	10 848	38 767	0
Kapitalirendikohustused kokku	49 615	10 848	38 767	0

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
kapitalirent	62 463	12 828	49 635	0
Kapitalirendikohustused kokku	62 463	12 828	49 635	0

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Muu materiaalne põhivara	0	7 959
Muud varad	60 194	78 432
Kokku	60 194	86 391

Muu materiaalne põhivara Aatriumi kohvikus - kassasüsteem ja suurtööstusvahendid - kapitalirent lõppenud, võlakohustus tasutud.

Bilansis arvestatakse kapitalirendi all *muud varad* kahe lepingu alusel tasumata võlgnevust 49615 € sh. lep.01134866L/03,2011 - 11324€ ja lep.01146936L/02,2012 - 38291 €

*Muud varad jääkmaksumuses :
 soetushind 96613 €
 kulum 36419 €
 jääkmaksumus 60194 € sh.:

lep.01134866L/03,2011 - Citroen Jumpi
 soetushind 21693 €
 kulum 8948 €
 jääkmaksumus 12745 €

lep.01146936L/02,2012 - Porsche Panamera
 soetushind -74920 €
 kulum 27471 €
 jääkmaksumus 47449 €

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2013	2012
Kasutusrenditulu	9 142	9 460

Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	7 990	3 810
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Kokku	7 990	3 810

kasutusrendi eseme edasirent seotud osapoolle 9142 €

/aruandekohuslase tegelikud kulud koos edasiarvestamisele kuuluva intressiga/

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	14 797	19 098
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	7 990	9 173

Aruandeaastal lõppes lep.2426 - OÜ-ga Citadele Leasing & Factoring - kohviaparaat

Seadme väljaost jääkväärtuses novembris 79 €

Lep.periood 2008 - 2013 kogusummas 30304 €

Lõppes lep.2417 - OÜ-ga Citadele Leasing & Factoring - köögitehnika

Seadme väljaost jääkväärtuses novembris 206 €

Lep.periood 2008 - 2013 kogusummas 26826 €

Kehtiv leping 162443 DNB Nord Liisinguga

Lisa 12 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Swedbank AS-Viimsi	17 908	9 613	8 295		30,10,2015
Swedbank AS-V/Viru	47 687	12 687	35 000		04,07,2017
Sadamahotellide AS	6 373	6 373	0		15,12,2012
Sadamahotellide AS	10 000	0	10 000		11,06,2015
Sadamahotellide AS	5 000	0	5 000		12,07,2015
Sadamahotellide AS	10 000	0	10 000		04,02,2016
BSKV OÜ	10 000	0	10 000		07,05,2015
BSKV OÜ	6 000	0	6 000		12,07,2015
Reval Maius OÜ	10 000	0	10 000		11,05,2015
Reval Maius OÜ	10 000	0	10 000		04,02,2016
Pikaajalised laenud kokku	132 968	28 673	104 295		
Kapitalirendikohustused kokku	49 615	10 848	38 767	0	
Laenukohustused kokku	182 583	39 521	143 062		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Swedbank AS-Viimsi	27 159	9 159	18 000	0	30,10,2015
Sadamahotellide AS	7 662	7 662	0	0	15,12,2012
Reval Maius OÜ	10 000	0	10 000	0	
BSKV AS	16 000	0	16 000	0	
Swedbank AS-Vana/Viru	60 012	12 000	48 012	0	04,07,2017
Sadamahotellide AS	6 391	0	6 391	0	15,12,2012
Sadamahotellide AS	15 000	0	15 000	0	
Nordea Bank Fin.Plc	4 848	4 848	0	0	07,2013
Pikaajalised laenud kokku	147 072	33 669	113 403	0	
Kapitalirendikohustused kokku	62 463	12 828	49 635	0	
Laenukohustused kokku	209 535	46 497	163 038	0	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Ehitised	0	77 653
Kokku	0	77 653

- Nordea Bank Finland Plc.- laenuleping summas 51770 € aastal 2008

Laen Pärnu mnt.kohviku renoveerimistöödeks

Laenu pikaajaline osa 0,lühiajaline 4848 tagastatav aastal 2013

Laenuleping lõppenud.

- Swedbank AS - Viimsi

Krediidi-ja Ekspordi Garanteerimise Sihtasutuse KredEx käendus,
mille maht on 75% pangale tagasi maksmata laenusummast

Laenuleping Viimsis asuva kohviku investeringuteks summas 44745 € aastast 2010

- Sadamahotellide AS - tagatiseks on OÜ Esperani varad

Laenulepinguid on neli ,kogusummas 31373 €

- Reval Maius OÜ - laen 20000 € kahe lepingu alusel

- BSKV AS - laen kahe lepingu alusel 16000 €

- Swedbank AS - investering Vana-Viru kohvikusse -laen 65000 € aastast 2012

Kuni üheaastase tagasimaksega saadud laene ei ole.

Lisa 13 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
maksetähtaeg saabumata	77 143	72 652
maksetähtaeg ületatud	39 195	33 521
Kokku võlad tarnijatele	116 338	106 173

Maksetähtaeg ületatud 39195 € ,sh.seotud osapoolle Pellet & Oil - 30606 €

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	42 625	36 380
Puhkusetasude kohustus	19 784	16 360
väljamaksmata töötasu	0	0
puhkustasude reserv	0	0
isikutulumaks	0	0
töötuskindlustusmaks	0	0
kogumispension	0	0
kinnipidamine täitelehe alusel	0	120
Kokku võlad töövõtjatele	62 409	52 860

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 767 639	2 540 617
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 767 639	2 540 617
Kokku müügitulu	2 767 639	2 540 617
Müügitulu tegevusalade lõikes		
toitlustus	2 665 397	2 366 343
tarnijate boonused	33 276	26 724
kasutusrent RK	9 142	9 460
teenuse edasimüük/vahendus	6 550	8 781
pakendipandi tagastus	0	0
muud tööd, teenused	53 274	129 309
Kokku müügitulu	2 767 639	2 540 617

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum materiaalse põhivara müügist	4 512	0
tarnijatelt saadud müügiboonus	766	1 332
kindlustushüvitised	2 555	0
pandipakendi tagastus	1 444	1 593
kinkekaartide müük	0	650
Muud	530	1 657
Kokku muud äritulud	9 807	5 232

Tulu põhivara müügist OÜ-le Kohvibaar 23890 €

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	508 084	572 501
Varude allahindlus ja mahakandmine	0	413
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	468 591	381 668
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	10 413
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	976 675	964 995

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	353 630	342 543
Energia	88 809	78 736
Elektrienergia	69 425	61 249
Soojusenergia	9 069	9 328
Kütus	10 315	8 159
Mitmesugused bürookulud	2 022	2 818
Uurimis- ja arengukulud	30 820	0
Koolituskulud	429	3 867
Riiklikud ja kohalikud maksud	58	526
kasutusrent	14 797	11 439
reklaam	45 334	42 489
vesi,kanalisatsioon	22 556	24 934
mitmesugune abimaterjal	117 187	99 342
kulud transpordile,taarale	2 326	961
mitmesugune abiteenus	49 975	35 414
remondi- ja hoolduskulud	32 723	26 554
kindlustus	6 420	6 905
autode ülalpidamine	15 990	16 276
sidekulud	10 056	9 304
kommunaalkulud	18 070	17 132
Muud	23 309	33 740
Kokku mitmesugused tegevuskulud	834 511	752 980

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	589 593	516 994
Sotsiaalmaksud	200 852	177 660
haigustasud	1 819	752
puhkusereserv	2 554	-3 127
Kokku tööjõukulud	794 818	692 279
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	92	82

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	1 551
Trahvid, viivised ja hüvitised	304	447
erijuhtude tulumaks	95	123
MA maksuviivised	53	17
kahjum - p/vara jääkväärtus-mahak.	0	202
eelmise aasta kulud-üüri juurdem.	6 200	0
Muud	549	1 063
Kokku muud ärikulud	7 201	3 403

mahakantud põhivara jääkväärtus 19379 €

Vana-Viru kohviku üleandmisel OÜ-le Kohvibaar kanti maha põhivara jääkväärtuses 12929 € ja kanti kahjuks tehtud investeeringuid jääkväärtuses 6450 €

Müük OÜ-le Kohvibaar oli summas 23891 €

Vähendame saadud tulu mahakantud põhivara jääkväärtuse võrra 19379 €

Saldeeritud tulemus 4512 € on kajastatud äritulude all.

Lisa 22 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressitulud	24	7
intressikulud laenudelt	-2 742	-3 235
intressikulud kapitalirendilt	-1 934	-2 828
intressikulud kasutusrendilt	-1 152	-2 557
muud	316	1 830
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-5 488	-6 783

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	0	3 010	0	5 082
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	34 205	0	19 943

2013	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	34 489	2 364	4 000	9 000	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	319 759	15 114	0	0	0	0

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	29 306	307	5 000	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	287 207	16 167	0	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	16 151	14 682

- Seotud osapooled - Reval Kondiiter OÜ
 Pellet & Oil OÜ
 Sidusettevõtte - Manipenny OÜ

1.Laekumata nõuded - 0

2.Maksmata kohustused - 37215 €
 - Reval Kondiiter OÜ - 3599
 - Pellet & Oil OÜ - renditasud - 30606
 - Manipenny OÜ - 3010

Ostud ja müügid on kajastatud ostu/müügihindades st. ilma käibemaksuta

3. Ostud - 354248 €

- Reval Kondiiter OÜ - kaup/teenus - 182359

- Pellet & Oil OÜ - renditeenus - 137400

- Manipenny OÜ - veinid - 34489

4. Müügid - 17478 €

- Reval Kondiiter OÜ - 15114 /kasutusrent, kindlustus, kulud seoses kasutusrendiga, transport/

- Manipenny OÜ - toitlustus - 2364

5. Antud laen - 4000 €

- Manipenny OÜ

Manipenny OÜ laenu võlg 31.12.12 - 5000 €

2013.a. antud laen - 4000 €

Tagasimaks 9000 €

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.05.2014

Osaühing Esperan (registrikood: 10711179) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RENE TREIFELDT	Juhatuse liige	28.05.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Esperan osanike üldkoosolekule

Oleme üle vaadanud OÜ Esperan raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2013, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 22, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga 2400 (Eesti). Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusel omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades OÜ Esperan finantsseisundit seisuga 31. detsember 2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Vandeaudiitor Tõnis Evert

Vandeaudiitori number 31

Audiitorettevõtja nimi: Audiitorbüroo Tõnis Evert OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 133

Audiitorettevõtja asukoha aadress Tallinn, Virmalise 5

28.mai 2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Esperan (registrikood: 10711179) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÖNIS EVERT	Vandeaudiitor	28.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	251 847
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 227
Kokku	304 074
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	304 074
Kokku	304 074

Juhatuse otsusega jäetakse aruandeaasta kasum 52227 € jaotamata

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	251 847
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 227
Kokku	304 074
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	304 074
Kokku	304 074

Tulenevalt juhatuse otsusest jätta aruandeaasta kasum 52227 € jaotamata ja suurendada selle võrra eelmiste perioodide jaotamata kasumit - milleks kujuneb 304074 €

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	2698673	97.51%	Jah
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	57756	2.09%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	11210	0.41%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rene Treifeldt	38002200226	Eesti	1278 EUR
Anri Treifeldt	37311070345		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6446702
Mobiiltelefon	+372 5048272
E-posti aadress	rene@revalcafe.ee
E-posti aadress	info@revalcafe.ee
Veebilehe aadress	www.revalcafe.ee