

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: SINIALLIKA TRAHTER OÜ

registrikood: 10714835

tänavatalu nimi, Siniallika
maja ja korteri number:

küla: Saula küla

vald: Kose vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75117

e-posti aadress: anniki@siniallika.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Osakapital	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Lisa 10 Sündmused pärast aruandekuupäeva	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Siniallika Trahter kanti äriregistrisse 13.12.2000.a.

2011-2014.a ehitas osaühing restorani, 2012.a toetas PRIA ettevõtet 50 555 euroga,

2015.a sai ehitis valmis ja tegeleb toitlustamisega.

2018-2019.a jätkas Siniallika Trahter toitlustamisega ja täiendavate ehitustöödega kompleksi arendamiseks.

Palgalisi töötajaid oli 2020 aastal 5.

2020 a. Siniallika Trahter OÜ juhatuse liikmetele eraldi tasu ei makstud, samuti ei võimaldatud neile osaühingu kulul mingeid muid soodustusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	896	52	
Nõuded ja ettemaksed	0	1 510	2
Varud	0	974	
Kokku käibevarad	896	2 536	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	0	690 284	4
Kokku põhivarad	0	690 284	
Kokku varad	896	692 820	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	9 682	25 902	5
Kokku lühiajalised kohustised	9 682	25 902	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	75 000	544 900	
Kokku pikaajalised kohustised	75 000	544 900	
Kokku kohustised	84 682	570 802	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	50 000	50 000	6
Kohustuslik reservkapital	1 125	1 125	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 893	68 941	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-205 804	1 952	
Kokku omakapital	-83 786	122 018	
Kokku kohustised ja omakapital	896	692 820	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	52 556	81 935	7
Muud äritulud	8 160	32 000	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-32 831	-30 863	
Mitmesugused tegevuskulud	-23 832	-23 524	
Tööjõukulud	-47 157	-48 804	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 068	-8 573	4
Muud ärikulud	-154 632	-219	
Ärikasum (kahjum)	-205 804	1 952	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-205 804	1 952	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-205 804	1 952	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Siniallika Trahter 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. EFS põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (so. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2000 eur. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb soetusmaksumusest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset amortisatsioonimeetodit. Kulunorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara parendusi kapitaliseeritakse vaid juhul, kui nendega seoses viiakse varaobjekti omadused uuele kvalitatiivsele tasemele või kui on võimalik tõestada, et tehtud kulutustega vastavuses olevad tulud tekivad olulises osas tulevastel perioodidel. Jooksval hooldus- ja remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ehitised ja rajatised 25 aastat

Masinad ja seadmed 5-6 aastat

Inventar 5-6 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Potentsiaalsed kohustused, käendused ja garantiid bilansis ei kajastu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel või juhul kui teenust osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu		0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		0
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 447	1 447
Ostjatelt laekumata arved	1 447	1 447
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	63	63
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 510	1 510

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	6		
Käibemaks	0	38	
Üksikisiku tulumaks	1 133		592
Sotsiaalmaks	3 416		1 969
Kohustuslik kogumispension	149		117
Töötuskindlustusmaksed	109		140
Intress			16
Ettemaksukonto jääk		25	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 813	63	2 834

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018					
Soetusmaksumus	31 956	648 044	20 283	2 448	702 731
Akumuleeritud kulum		-45 240	-4 202	-582	-50 024
Jääkmaksumus	31 956	602 804	16 081	1 866	652 707
Ostud ja parendused		39 500	6 650	0	46 150
Amortisatsioonikulu	0	-3 695	-4 341	-537	-8 573
31.12.2019					
Soetusmaksumus	31 956	687 544	26 933	2 448	748 881
Akumuleeritud kulum	0	-48 935	-8 543	-1 119	-58 597
Jääkmaksumus	31 956	638 609	18 390	1 329	690 284
Amortisatsioonikulu		-3 079	-4 452	-537	-8 068
Müügid (jääkmaksumuses)	-31 956	-635 530	-13 938	-792	-682 216
31.12.2020					
Soetusmaksumus	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	211	211
Võlad töövõtjatele	4 658	4 658
Maksuvõlad	4 813	4 813
Kokku võlad ja ettemaksed	9 682	9 682
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	18 765	18 765
Võlad töövõtjatele	4 303	4 303
Maksuvõlad	2 834	2 834
Kokku võlad ja ettemaksed	25 902	25 902

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	50 000	50 000
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	52 556	81 935
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	52 556	81 935
Kokku müügitulu	52 556	81 935
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustamine	36 892	71 551
Ruumide rent	15 664	10 384
Kokku müügitulu	52 556	81 935

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	34 906	36 241
Sotsiaalmaksud	12 251	12 563
Kokku tööjõukulud	47 157	48 804
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	4
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	0	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	75 000	544 900

Laenud

2019	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Reval Kinnisvara OÜ	26 800	2%	EUR	31.12.2025

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	8 670	8 578

Lisa 10 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Koondamised ja restruktureerimise plaanid

COVID-19 pandeemia tõttu riigi poolt kehtestatud kaitsemeetmete mõju avaldus ettevõttele alates 2020. aasta märtsi teisest poolest. Kuna kaitsemeetmed keskendusid inimeste vaheliste kontaktide minimeerimisele, oli ettevõtte sunnitud eriolukorra ajaks söögikoha sulgema. 2020. aasta teises kvartalis kasutas ettevõtte riigi pakutud ajutisi töötasu hüvitamise meetmeid.

Seoses viirusesse nakatunute arvu kasvuga sügisel vähenesid oluliselt tavapäraseks koolitused ja seminarid, mis moodustasid olulise osa ettevõtte varasemast rendikäibest.

Majandusliku olukorra halvenedes pandi müüki Siniallika Trahteri hoonetekompleks ja edasist tegevust jätkati rentnikena.

Kuna aasta lõpus kehtestatud uute piirangute tõttu oli vaja personali kulusid oluliselt vähendada, otsustati kõigi töötajatega töölepingud lõpetada ja kogu senine tegevus peatada kuni pooleks aastaks.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2021

SINIALLIKA TRAHTER OÜ (registrikood: 10714835) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN-ANNIKI KASERA	Juhatuse liige	06.07.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 893
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-205 804
Kokku	-134 911
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-134 911
Kokku	-134 911

Kuna osaühingul on netovara vähem kui pool osakapitalist ja vähem kui ÄS §-s 136 nimetatud osakapitali suurus, on juhatus alustanud ühinemisläbirääkimisi, et taastada omakapital.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	52556	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Katrin-Anniki Kasera	47001172771	Pirita linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	50000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	anniki@siniallika.ee