

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: SINIALLIKA TRAHTER OÜ

registrikood: 10714835

tänava/talu nimi, Siniallika
maja ja korteri number:

küla: Saula küla

vald: Kose vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 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 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	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 2019.a 5 inimest, nende palkade kogusumma oli 48 804 eurot.

2019 a. Siniallika Trahter OÜ juhatuse liikmetele eraldi tasu ei makstud, samuti ei võimaldatud neile osaühingu kulul mingeid muid soodustusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	52	440	2
Nõuded ja ettemaksed	1 510	223	3
Varud	974	5 074	
Kokku käibevarad	2 536	5 737	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	690 284	652 707	5
Kokku põhivarad	690 284	652 707	
Kokku varad	692 820	658 444	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	25 902	20 278	6
Kokku lühiajalised kohustised	25 902	20 278	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	544 900	518 100	10
Kokku pikaajalised kohustised	544 900	518 100	
Kokku kohustised	570 802	538 378	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	50 000	50 000	7
Kohustuslik reservkapital	1 125	1 125	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68 941	64 869	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 952	4 072	
Kokku omakapital	122 018	120 066	
Kokku kohustised ja omakapital	692 820	658 444	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	81 935	96 298	8
Muud äritulud	32 000	61 377	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-30 863	-45 454	
Mitmesugused tegevuskulud	-23 524	-25 994	
Tööjõukulud	-48 804	-69 446	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 573	-12 409	5
Muud ärikulud	-219	-300	
Ärikasum (kahjum)	1 952	4 072	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 952	4 072	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 952	4 072	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Siniallika Trahter 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. EFS põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna 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 laekavas summas.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa ja hooned), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses.

Kinnisvarainvesteeringud on kajastatud õiglases väärtuses, mis baseerub sõltumatu hindaja poolt määratud turuhinnal. Edaspidi kajastatakse õiglase väärtuse muutused kasumiaruandes eraldi kirjel "kasum/kahjum kinnisvarainvesteeringute ümberhindlusest".

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 kasutuselevõttuga 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. Jooksvad hooldus- ja remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Amortisatsiooni arvatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ehitised ja rajatised 25 aastat

Masinad ja seadmed 5-6 aastat

Inventar 5-6 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (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 kaasnev 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 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Kassa	11	191
Pangakonto	41	249
Kokku raha	52	440

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	223	223
Ostjatelt laekumata arved	223	223
Kokku nõuded ja ettemaksed	223	223

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	38		947
Üksikisiku tulumaks		592	1 508
Sotsiaalmaks		1 969	3 004
Kohustuslik kogumispension		117	182
Töötuskindlustusmaksed		140	218
Intress		16	11
Ettemaksukonto jääk	25		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	63	2 834	5 870

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	
31.12.2017						
Soetusmaksumus	31 956	306 335	14 783	2 448	247 000	602 522
Akumuleeritud kulum		-36 490	-1 105	-20	0	-37 615
Jääkmaksumus	31 956	269 845	13 678	2 428	247 000	564 907
Ostud ja parendused	0	92 609	5 500	0	2 100	100 209
Amortisatsioonikulu	0	-8 750	-3 097	-562		-12 409
Ümberliigitamised		249 100			-249 100	
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		249 100			-249 100	
31.12.2018						
Soetusmaksumus	31 956	648 044	20 283	2 448	0	702 731
Akumuleeritud kulum	0	-45 240	-4 202	-582	0	-50 024
Jääkmaksumus	31 956	602 804	16 081	1 866	0	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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 445	9 445
Võlad töövõtjatele	4 963	4 963
Maksuvõlad	5 870	5 870
Kokku võlad ja ettemaksed	20 278	20 278

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	50 000	50 000
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	81 935	96 298
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	81 935	96 298
Kokku müügitulu	81 935	96 298
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustamine	71 551	86 077
Ruumide rent	10 384	10 221
Kokku müügitulu	81 935	96 298

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	36 241	51 840
Sotsiaalmaksud	12 563	17 606
Kokku tööjõukulud	48 804	69 446
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	4
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	544 900	518 100

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 ettevõtted				
Reval Kinnisvara OÜ	26 800	2%	EUR	31.12.2025

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	8 578	8 501

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.10.2020

SINIALLIKA TRAHTER OÜ (registrikood: 10714835) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN-ANNIKI KASERA	Juhatuse liige	29.10.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68 941
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 952
Kokku	70 893
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	70 893
Kokku	70 893

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	81935	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Katrin-Annik Kasera	47001172771	Tallinn, Harju maakond, Eesti	49489 EUR (Lihtomand)
Herkki Roosenbaum	35205100344	Tallinn, Harju maakond, Eesti	511 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	anniki@siniallika.ee