

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing Punane Torn

registrikood: 10982116

tänavatalu nimi, Pühavaimu tn 15
maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

vald: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihnumber: 80011

telefon: +372 4420085

e-posti aadress: info@kohvila.com

veebilehe aadress: www.kohvila.com

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 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2017. aastal jätkas osaühing Punane Torn Piccadilly kohviku opereerimist. 2018. aastal suuri muutusi kavas ei ole, jätkatakse senist tegevust.

Olulised finantsnäitajad	2017	2016
<i>Kasumiaruanne</i>		
Müügitulu	139 305	120 531
Ärikasum (-kahjum)	10 342	172
Puhaskasum (-kahjum)	10 342	172
<i>Bilansi struktuur</i>		
Käibevara	44 571	31 246
Põhivara	3 462	4 585
Varad kokku	48 033	35 831
Lühiajalised kohustused	10 066	12 206
Kohustused kokku	30 881	29 021
Omakapital	17 152	6 810
Töökapital*	34 505	19 040
<i>Personal ja palgad</i>		
Töötajate arv aasta lõpu seisuga	4	5
Töötasude üldsumma aruandeaastal	52 535	53 801

Töökapital = käibevara - lühiajalised kohustused

Ivo Luik
 Juhatuse liige
 /allkirjastatud digitaalselt/

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 002	4 767	2
Nõuded ja ettemaksed	2 037	1 947	3
Varud	24 532	24 532	
Kokku käibevarad	44 571	31 246	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	3 462	4 585	4
Kokku põhivarad	3 462	4 585	
Kokku varad	48 033	35 831	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	10 066	12 206	6
Kokku lühiajalised kohustised	10 066	12 206	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	20 815	16 815	5
Kokku pikaajalised kohustised	20 815	16 815	
Kokku kohustised	30 881	29 021	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 998	3 826	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 342	172	
Kokku omakapital	17 152	6 810	
Kokku kohustised ja omakapital	48 033	35 831	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	139 305	120 531	8
Muud äritulud	356	3	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-50 946	-42 946	
Mitmesugused tegevuskulud	-24 708	-22 725	9
Tööjõukulud	-52 535	-53 801	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 123	-890	
Muud ärikulud	-7	0	
Ärikasum (kahjum)	10 342	172	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 342	172	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 342	172	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Punane Torn 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse seadusega ning mida täiendavad toimikonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ning kasutatud on väikeettevõtja lühendatud aastaaruannet.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki nõudeid (nõuded ostjate vastu, ettemaksed) kajastatakse bilansis üldjuhul korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, transpordikulust ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 150 euri.

Amortisatsiooninormide arvestamisel on lähtutud põhivara kasulikust tööeast ja amortiseeritakse lineaarsel meetodil.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 150

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	5

Finantskohustised

Finantskohustisi (võlad tarnijatele, võlad töövõtjatele, maksuvõlad, laenukohustised) kajastatakse bilansis üldjuhul korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

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 saadav tasu laekumine on tõenäoline.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	15 817	4 195
Arvelduskontodel	2 185	572
Kokku raha	18 002	4 767

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 859	1 859
Ostjatelt laekumata arved	1 859	1 859
Ettemaksed	178	178
Tulevaste perioodide kulud	178	178
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 037	2 037
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 733	1 733
Ostjatelt laekumata arved	1 733	1 733
Ettemaksed	214	214
Tulevaste perioodide kulud	214	214
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 947	1 947

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016				
Soetusmaksumus	13 810	13 810	7 537	21 347
Akumuleeritud kulum	-13 810	-13 810	-2 952	-16 762
Jääkmaksumus	0	0	4 585	4 585
Amortisatsioonikulu	0	0	-1 123	-1 123
31.12.2017				
Soetusmaksumus	13 810	13 810	7 537	21 347
Akumuleeritud kulum	-13 810	-13 810	-4 075	-17 885
Jääkmaksumus	0	0	3 462	3 462

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen omanikult	4 793			4 793	4%	EUR	31.08.2019	
Laen omanikult	12 022			12 022	0%	EUR	tähtajatu	
Laen omanikult	4 000			4 000	0%	EUR	tähtajatu	
Pikaajalised laenud kokku	20 815			20 815				11
Laenukohustised kokku	20 815			20 815				
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen omanikult	4 793			4 793	4%	EUR	31.08.2019	
Laen omanikult	12 022			12 022	0%	EUR	tähtajatu	
Pikaajalised laenud kokku	16 815			16 815				11
Laenukohustised kokku	16 815			16 815				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 612	2 612	
Võlad töövõtjatele	3 823	3 823	
Maksuvõlad	3 631	3 631	7
Kokku võlad ja ettemaksed	10 066	10 066	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 139	3 139	
Võlad töövõtjatele	4 687	4 687	
Maksuvõlad	4 380	4 380	7
Kokku võlad ja ettemaksed	12 206	12 206	

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 201	1 134
Üksikisiku tulumaks	480	915
Sotsiaalmaks	1 743	2 092
Kohustuslik kogumispension	80	87
Töötuskindlustusmaksed	127	152
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 631	4 380

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	139 305	120 531
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	139 305	120 531
Kokku müügitulu	139 305	120 531
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kohviku müük koos edasimüügiga	139 305	120 531
Kokku müügitulu	139 305	120 531

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	463	546
Ruumide üür ja kommunaalkulud	15 396	14 807
Panga teenustasud	1 810	1 576
Muud	7 039	5 796
Kokku mitmesugused tegevuskulud	24 708	22 725

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	39 331	40 262
Sotsiaalmaksud	13 204	13 539
Kokku tööjõukulud	52 535	53 801
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	5

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 846	18 005

2017	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Omaniku laen	4 000	0%	EUR	tähtajatu

Ostud ja müügid

	2017	2016
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 074	13 711

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	9 815	11 700

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2018

Osaühing Punane Torn (registrikood: 10982116) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVO LUIK	Juhatuse liige	25.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 998
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 342
Kokku	14 340
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	14 340
Kokku	14 340

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	139305	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ivo Luik	37905034230	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4420085
E-posti aadress	info@kohvila.com
Veebilehe aadress	www.kohvila.com