

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Punane Torn

registrikood: 10982116

tänavaga nimi ja number, Pühavaimu 15

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthumber: 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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11

Tegevusaruanne

Aastal 2012 jätkas Punane Torn kohviku Piccadilly Wine & Chocolate opereerimist.

Olulisi muudatusi tegevuses ei toimunud.

Aastal 2013 jätkatakse endist tegevust.

Juhatuselole lühatuse töö eest tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 852	5 921	2
Nõuded ja ettemaksed	2 293	1 066	
Varud	25 296	26 669	4
Kokku käibevara	29 441	33 656	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	18 823	44 628	6
Kokku põhivara	18 823	44 628	
Kokku varad	48 264	78 284	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	2 237	7
Võlad ja ettemaksed	16 092	22 102	
Kokku lühiajalised kohustused	16 092	24 339	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	18 252	12 252	7
Kokku pikaajalised kohustused	18 252	12 252	
Kokku kohustused	34 344	36 591	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 881	9 917	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 773	28 964	
Kokku omakapital	13 920	41 693	
Kokku kohustused ja omakapital	48 264	78 284	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	81 301	111 386	8
Muud äritulud	7 495	30 552	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-43 199	-45 184	
Mitmesugused tegevuskulud	-20 273	-23 653	
Tööjõukulud	-25 438	-31 254	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-26 617	-11 242	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-26 731	30 605	
Intressikulud	-1 042	-1 641	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-27 773	28 964	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 773	28 964	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-26 731	30 605
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	26 617	11 242
Kokku korrigeerimised	26 617	11 242
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 227	-889
Varude muutus	-1 373	-14 270
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-6 010	5 338
Makstud intressid	-1 042	-1 641
Kokku rahavood äritegevusest	-9 766	30 385
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-812	-18 354
Antud laenud	0	6 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-812	-11 854
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	6 000	0
Saadud laenu tagasimaksed	-2 234	-11 504
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-2 717
Muud laekumised finantseerimistegevusest	2 743	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	6 509	-14 221
Kokku rahavood	-4 069	4 310
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 921	1 611
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 069	4 310
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 852	5 921

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	9 917	12 729
Aruandeaasta kasum (kahjum)			28 964	28 964
31.12.2011	2 556	256	38 881	41 693
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-27 773	-27 773
31.12.2012	2 556	256	11 108	13 920

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamiselused

OÜ Punane Torn 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Varud

Varud võetakse lattu arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, transpordi kulust ja muudest mittetagastuvatest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Bilansis näidatud varud vastavad inventuuri andmetele.

Materiaalne põhivara.

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

Kasutusel on järgmised amortisatsiooninormid:

Köögimasinad ja seadmed 30%

Mööbel 30%

Investeering ruumidesse 20%

Köögiseadmed 10%

Rendiarvestus

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas

Tulude arvestus

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Kokku raha	1 852	5 921

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	2 293	987
Kokku nõuded ostjate vastu	2 293	987

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	25 296	26 669
Kokku varud	25 296	26 669

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	3
Käibemaks	0	651	0	2 157
Üksikisiku tulumaks	0	353	0	372
Sotsiaalmaks	0	875	0	1 105
Kohustuslik kogumispension	0	42	0	41
Töötuskindlustusmaksed	0	96	0	141
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	2 017	0	3 819

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010						
Soetusmaksumus	6 391		67 970	67 970	27 238	101 599
Akumuleeritud kulum	-6 391		-35 290	-35 290	-23 235	-64 916
Jääkmaksumus	0		32 680	32 680	4 003	36 683
Ostud ja parendused		17 975	1 212	19 187		19 187
Amortisatsioonikulu		-1 198	-6 724	-7 922	-3 320	-11 242
31.12.2011						
Soetusmaksumus	0	17 975	69 182	87 157	27 238	114 395
Akumuleeritud kulum	0	-1 198	-42 014	-43 212	-26 555	-69 767
Jääkmaksumus	0	16 777	27 168	43 945	683	44 628
Ostud ja parendused					812	812
Amortisatsioonikulu		-1 198	-24 044	-25 242	-1 375	-26 617
31.12.2012						
Soetusmaksumus	0	17 975	69 182	87 157	28 050	115 207
Akumuleeritud kulum	0	-2 396	-66 058	-68 454	-27 930	-96 384
Jääkmaksumus	0	15 579	3 124	18 703	120	18 823

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen omanikelt	18 252			18 252			
Pikaajalised laenud kokku	18 252			18 252			
Laenukohustused kokku	18 252			18 252			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen erafirmalt	2 237	2 237			6	EUR	31.03.2012
Lühiajalised laenud kokku	2 237	2 237					
Pikaajalised laenud							
Laen eraisikult	12 252		12 252				
Pikaajalised laenud kokku	12 252		12 252				
Laenukohustused kokku	14 489	2 237	12 252				

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	81 301	111 386
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	81 301	111 386
Kokku müügitulu	81 301	111 386
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kohviku müük koos edasimüügiga	81 301	111 386
Kokku müügitulu	81 301	111 386

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	18 914	22 713
Sotsiaalmaksud	6 524	8 541
Kokku tööjõukulud	25 438	31 254
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	6

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.05.2014

Osaühing Punane Torn (registrikood: 10982116) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVO LUIK	Juhatuse liige	13.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 881
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 773
Kokku	11 108

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	81301	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ivo Luik	37905034230	Riia mnt 32-7, Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

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