

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osühing Soneburg

registrikood: 11249240

tänava/talu nimi, Sadama 1

maja ja korteri number:

alevik: Orissaare alevik

vald: Orissaare vald

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: 94601

telefon: +372 53810339, +372 5347284

e-posti aadress: maarjak@hotmail.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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Ettevõtte

OÜ Soneburg on 2006. aastal asutatud firma, mille põhitegevusalaks on toitlustamine.

Ettevõtte omandis on Orissaares Sadama tn 1 asuv hoone, kus esimesel korrusel asub Kohvik Soneburg ja teisel korrusel on korterid, mida ettevõtte üürib elanikele.

Ülevaade majandustegevusest

OÜ Soneburg sulges 2015 aasta jaanuarikuus talveperioodiks oma kohviku, kuid ka suvekuudeks kohvikut uuesti ei avatud.

OÜ Soneburg pakub aga jätkuvalt Cateringi teenust ja võtab vastu tellimusi ürituste toitlustamiseks. Kohviku ruume on võimalik ürituste korraldamiseks üürile võtta.

Maarja Kumpas
Juhatus liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	259	363	2
Nõuded ja ettemaksed	3 513	3 584	3
Varud	9 970	6 067	
Kokku käibevara	13 742	10 014	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	95 795	98 610	4
Kokku põhivara	95 795	98 610	
Kokku varad	109 537	108 624	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	36 149	35 469	
Võlad ja ettemaksed	16 056	16 640	5
Kokku lühiajalised kohustused	52 205	52 109	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	54 000	54 000	5
Kokku pikaajalised kohustused	54 000	54 000	
Kokku kohustused	106 205	106 109	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-41	-43	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	817	2	
Kokku omakapital	3 332	2 515	
Kokku kohustused ja omakapital	109 537	108 624	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	12 405	57 508	
Muud äritulud	453	14 524	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 588	-33 071	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 231	-20 078	
Tööjõukulud	-274	-15 915	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 815	-2 806	
Muud ärikulud	-133	-160	
Kokku ärikasum (-kahjum)	817	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	817	2	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	817	2	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	817	2	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 815	2 806	
Muud korrigeerimised	0	-14 204	
Kokku korrigeerimised	2 815	-11 398	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	71	-1 094	
Varude muutus	-3 903	-1 303	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-584	-12 945	
Kokku rahavood äritegevusest	-784	-26 738	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-565	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-565	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	3 156	26 094	
Saadud laenude tagasimaksed	-2 476	-2 556	
Laekunud omaaktsiate või -osade müügist	0	2 556	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	680	26 094	
Kokku rahavood	-104	-1 209	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	363	1 572	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-104	-1 209	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	259	363	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	-43	2 513
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2	2
31.12.2014	2 556	-41	2 515
Aruandeaasta kasum (kahjum)		817	817
31.12.2015	2 556	776	3 332

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Soneburg 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ soneburg kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruandeskeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Aruanne on koostatud ajavahemikul 01.01.2016.-30.06.2016. a.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõouded kantakse bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 320 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes põhivara eeldatavast kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	50
Muud masinad ja seadmed	10-20
Muu põhivara	10-20

Rendid

Kasutusrendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata rendisuhte lõpetada ning renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kapitalirendina.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratv.

Tulu teenuste müügist kajastatakse tekkepõhiselt, lähtudes teenuse valmidusastmest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	34	90
Swedbank	189	119
SEB pank	36	154
Kokku raha	259	363

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 384	3 384
Ostjatelt laekumata arved	3 384	3 384
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	129	129
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 513	3 513
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 551	3 551
Ostjatelt laekumata arved	3 551	3 551
Muud nõuded	33	33
Viitlaekumised	33	33
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 584	3 584

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Ehitised		Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Muud masinad ja seadmed			
31.12.2013					
Soetusmaksumus	100 000	7 007	7 007	583	107 590
Akumuleeritud kulum	-5 000	-1 623	-1 623	-116	-6 739
Jääkmaksumus	95 000	5 384	5 384	467	100 851
Ostud ja parendused		565	565		565
Amortisatsioonikulu	-2 000	-748	-748	-58	-2 806
31.12.2014					
Soetusmaksumus	100 000	7 572	7 572	583	108 155
Akumuleeritud kulum	-7 000	-2 371	-2 371	-174	-9 545
Jääkmaksumus	93 000	5 201	5 201	409	98 610
Amortisatsioonikulu	-2 000	-757	-757	-58	-2 815
31.12.2015					
Soetusmaksumus	100 000	7 572	7 572	583	108 155
Akumuleeritud kulum	-9 000	-3 128	-3 128	-232	-12 360
Jääkmaksumus	91 000	4 444	4 444	351	95 795

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	70 056	16 056	54 000
Kokku võlad ja ettemaksed	70 056	16 056	54 000
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	68 298	14 298	54 000
Võlad töövõtjatele	464	464	
Maksuvõlad	499	499	
Muud võlad	1 379	1 379	
Muud viitvõlad	1 379	1 379	
Kokku võlad ja ettemaksed	70 640	16 640	54 000

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	193	11 803
Sotsiaalmaksud	81	4 111
Kokku tööjõukulud	274	15 914
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	100	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	36 049	35 469

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 576	2 476
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	580	
2014	Müügid	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 556	26 094

OÜ Soneburg ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

osaühing Soneburg (registrikood: 11249240) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAARJA KUMPAS	Juhatuse liige	01.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-41
Aruandeaasta kasum (kahjum)	817
Kokku	776
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	776
Kokku	776

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-41
Aruandeaasta kasum (kahjum)	817
Kokku	776
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	776
Kokku	776

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	10967	88.41%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1438	11.59%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Maarja Kumpas	47807110057		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5347284
Mobiiltelefon	+372 53810339
E-posti aadress	maarjak@hotmail.com