

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: osäühing 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	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Ettevõttest

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 2014 aasta müügitulu on langenud võrreldes 2013 aastaga 10769 euro võrra. Kuna väikeses Orissaares on lisaks olemasolevatele toitlustusasutustele juurde tekkinud kaks toitlustusasutust, teeb see konkurentsisis püsimise väga raskeks.

2014 aastal oli OÜ Soneburgis keskmiselt kaks palgalist töötajat, suvehooajal kasutati lisatööjõudu.

OÜ Soneburg juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse esimehele ei ole 2014 aastal makstud tasusid ega tehtud muid olulisi soodustusi.

Investeeringud

2014 aastal müüs OÜ Soneburg ära tütaretevõtte Westpub OÜ.

Materiaalsesse põhivarasse investeeriti 2014 aastal 565 eurot.

Eeldatavad arengusuunad

.

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.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	363	1 572	2
Nõuded ja ettemaksed	3 584	2 491	3
Varud	6 067	4 764	
Kokku käibevara	10 014	8 827	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	0	2 556	
Materiaalne põhivara	98 610	100 851	4
Kokku põhivara	98 610	103 407	
Kokku varad	108 624	112 234	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	35 469	26 135	
Võlad ja ettemaksed	16 640	29 586	5
Kokku lühiajalised kohustused	52 109	55 721	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	54 000	54 000	5
Kokku pikaajalised kohustused	54 000	54 000	
Kokku kohustused	106 109	109 721	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-43	-65	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2	22	
Kokku omakapital	2 515	2 513	
Kokku kohustused ja omakapital	108 624	112 234	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	57 508	68 277
Muud äritulud	14 524	6 950
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-33 071	-41 052
Mitmesugused tegevuskulud	-20 078	-16 114
Tööjõukulud	-15 915	-15 235
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 806	-2 729
Muud ärikulud	-160	-75
Kokku ärikasum (-kahjum)	2	22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2	22
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2	22

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2	22
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 806	2 729
Muud korrigeerimised	-14 204	-6 926
Kokku korrigeerimised	-11 398	-4 197
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 094	-1 598
Varude muutus	-1 303	381
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-12 945	-601
Kokku rahavood äritegevusest	-26 738	-5 993
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-565	-13 885
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-2 556
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-565	-16 441
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	26 094	18 500
Saadud laenude tagasimaksed	-2 556	0
Laekunud omaaktsiate või -osade müügist	2 556	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	26 094	18 500
Kokku rahavood	-1 209	-3 934
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 572	5 506
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 209	-3 934
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	363	1 572

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	-65	2 491
Aruandeaasta kasum (kahjum)		22	22
31.12.2013	2 556	-43	2 513
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2	2
31.12.2014	2 556	-41	2 515

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Soneburg 2014. 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 01.01.2015.-30.06.2015. 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	20 aastat
Masinad ja seadmed	10 aastat
Muu põhivara	10 aastat

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)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	90	1 468
Arvelduskontod	273	104
Kokku raha	363	1 572

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 491	2 491
Ostjatelt laekumata arved	2 491	2 491
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 491	2 491

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012					
Soetusmaksumus	100 000	6 122	6 122	583	106 705
Akumuleeritud kulum	-3 000	-952	-952	-58	-4 010
Jääkmaksumus	97 000	5 170	5 170	525	102 695
Ostud ja parendused		885	885		885
Amortisatsioonikulu	-2 000	-671	-671	-58	-2 729
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

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	82 376	28 376	54 000
Võlad töövõtjatele	907	907	
Maksuvõlad	168	168	
Muud võlad	135	135	
Muud viitvõlad	135	135	
Kokku võlad ja ettemaksed	83 586	29 586	54 000

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	11 803	11 395
Sotsiaalmaksud	4 111	3 840
Kokku tööjõukulud	15 914	15 235
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Tütarettevõtjad		669
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 379	

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
2013	Saadud laenud	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 700	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

osaühing Soneburg (registrikood: 11249240) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAARJA KUMPAS	Juhatuse liige	07.07.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-43
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2
Kokku	-41
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-41
Kokku	-41

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-43
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2
Kokku	-41
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-41
Kokku	-41

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	53723	93.42%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	3785	6.58%	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