

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Osaühing Tasskohvi

registrikood: 11322557

tänavatalu nimi, Tedre

maja ja korteri number:

küla: Kirna küla

vald: Türi vald

maakond: Järva maakond

postisihthumber: 72232

telefon: +372 55574373

e-posti aadress: tasskohvi@paidebb.ee

veebilehe aadress: <http://www.paidebb.ee>

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Muud äritulud	9
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Aruande allkirjad	11

1. Ülevaade tegevusest, ning millel on määrav tähtsus ettevõtte majandustegevuse hindamisel?
Tasskohvi OÜ tegeleb majutusteenusega, toitlustamisega, ruumide rendiga.

2. Olulistest sündmustest majandusaastal:

Kohviku ruumides pakume hommikusööki, inimestele kes ööbivad Paide B&B majutuses.

Pakume majutusteenust Paide B&B majutuses vastavalt ettekirjutatud nõuetele.

Asukohaga Paide linn, Paide linn, Pärnu tn 75, esimesel korrusel ja teisel korrusel. Valikus nii ökonoomsed toad, kui ka mugavustega toad: ühe, kahe ja kolmekohalised. Ühisköögi kasutusele võtmine klientidele.

Paide B&B majutuse 2023 aasta täituvus oli 37,17 %.

3. Eeldatavatest arengusuundadest järgmisel majandusaastal:

2023.a. kohvik on suletud. Tõusvate elektrienergia hindade, kütte ja toidu toormaterjali hinnatõusude valguses ei ole mõistlik avada kohvikut.

Arendame, täiendame, parandame majutusele suunatud teenuseid. Näiteks kontaktivaba sisse registreerimine, kiire sisse registreerimine ja kiire shek out. Vastavalt kehtestatud majutus nõuetele, ööbijatele toitlustamine numbritubades v. toidupakkide tegemine kaasavõtmiseks. Lisandväärtuste loomine.

4. Peamised tegevusvaldkonnad :

majutusteenus

ruumide rent

toitlustamine (hommikusöök)

Toote ja teenusegruppidest.

Teenused mida pakume: ruumide rentimine, majutusteenus, toitlustamine.

5. Aruandeaasta jooksul toimunud ning lähitulevikus planeeritavatest investeeringutest.

2023.a. Klientidele ühisköögi ehitamine 1-le korrusele, klientidele pesu pesemise-pesu kuivatamise ruumi loomine. Katlamaja renoveerimine. Haljastuse parandamine.

2023.a. Jooksvalt tubade sanitaarremont, vastavalt vajadusele. Ühisruumide sanitaarremont (koridor, peasissepääs)jne. Sanitaarruumide ehitamine, renoveerimine, parandamine. Kõikidele numbritubadele uued ukse ja koodlukk paigaldada. Maja ümber aia renoveerimine. Kõnnitee parandamine.

6. Olulisemad uurimis ja arendustegevuse projekte ning nendega seotud väljaminekud aruandeaastal ja järgmistel aastatel.

2023.a. Muutunud sihtgrupi nõuetega kohanemine.(turistid asendusid töölistega) Majutuse sihtgrupi muutmine, arendamine, kliendibaasi loomine, hoidmine.

2023.a. Korterite üüriturule sisenemine.

7. Juhatuse liikmete aruandeaastal arvestatud tasud ja soodustused: 2023.a juhatusel liikmele on makstud palka. Soodustusi ei tehtud.

8. Töötajate tasu ja keskmine töötajate arv majandusaastal:

2023.a. ettevõttes OÜ Tasskohvi palgalisi töötajaid oli kaks inimest ja vabatahtlikke üks inimene.

9. Raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi:

Oluline sündmus 2023.a. Kohanemine kriisi olukorraga.(covid-i taandumine, energia hinnatõus, kütte hinnatõus, Ukraina sõda)

10. OÜ Tasskohvi omakapital vastab äriseadustikus kehtestatud nõuetele.

Juhatusel liige: Aiki Faltis

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	29 665	8 179
Nõuded ja ettemaksed	330	3 104
Kokku käibevarad	29 995	11 283
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	51 283	53 568
Kokku põhivarad	51 283	53 568
Kokku varad	81 278	64 851
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	7 266
Võlad ja ettemaksed	3 724	3 485
Kokku lühiajalised kohustised	3 724	10 751
Kokku kohustised	3 724	10 751
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	197	197
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 347	47 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 454	3 791
Kokku omakapital	77 554	54 100
Kokku kohustised ja omakapital	81 278	64 851

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	111 997	67 214
Muud äritulud	667	700
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 484	-8 442
Mitmesugused tegevuskulud	-60 226	-40 223
Tööjõukulud	-15 076	-13 022
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 284	-2 296
Muud ärikulud	-140	-141
Ärikasum (kahjum)	23 454	3 790
Intressitulud	0	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	23 454	3 791
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 454	3 791

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tasskohvi aastaaruanne 2023 on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standarditega. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha hoitakse kassas ja pangas arvelduskontol.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete allahindlusi kajastatakse kontraktol "Ebatõenäoliselt laekuvad arved". Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Ebatõenäolise või lootusetu nõude laekumine näidatakse kulude vähendusena perioodis, mil laekumine toimus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle aasta ja maksumusega alates 3000.- EUR-i. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele juhul, kui varaobjekti kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest. Materiaalse põhivara amortiseeritav osa kantakse kuludesse objekti kasuliku eluea jooksul. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooni norm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi Kasulik eluiga

Ehitised, rajatised 10%

Masinad, seadmed 20-30%

Muu põhivara 3 kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 3000.-EUR

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratletavad ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Kulud

Kulude arvestust peetakse tekkepõhiselt kulukontode lõikes ja kulud kajastatakse kasumiaruande skeem 1-s.

Maksustamine

Maksude arvestus toimub tekkepõhiselt maksu liikide lõikes, igale maksule eraldi kontrol.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on osaühingu mõlemad juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Raha kassas ja pangas	29 665	8 179
Kokku raha	29 665	8 179

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021			
Soetusmaksumus	74 418	5 228	79 646
Akumuleeritud kulum	-18 554	-5 228	-23 782
Jääkmaksumus	55 864	0	55 864
Amortisatsioonikulu	-2 296		-2 296
31.12.2022			
Soetusmaksumus	74 418	5 228	79 646
Akumuleeritud kulum	-20 850	-5 228	-26 078
Jääkmaksumus	53 568	0	53 568
Amortisatsioonikulu	-2 285		-2 285
31.12.2023			
Soetusmaksumus	74 418	5 228	79 646
Akumuleeritud kulum	-23 135	-5 228	-28 363
Jääkmaksumus	51 283	0	51 283

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	0	0		
Lühiajalised laenud kokku	0	0		
Laenukohustised kokku	0	0		

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	7 266	7 266		
Lühiajalised laenud kokku	7 266	7 266		
Laenukohustised kokku	7 266	7 266		

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	111 997	67 214
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	111 997	67 214
Kokku müügitulu	111 997	67 214
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Restoraniteenindus (56101)	1 056	582
Majutusteenus	110 941	66 632
Kokku müügitulu	111 997	67 214

Lisa 6 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
Rendi- ja üüritulu	667	700
Kokku muud äritulud	667	700

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	9 771	8 800
Sotsiaalmaksud	5 305	4 222
Kokku tööjõukulud	15 076	13 022
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.04.2024

Osaühing Tasskohvi (registrikood: 11322557) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIKI FALTIS	Juhatuse liige	09.04.2024
HILLAR FALTIS	Juhatuse liige	09.04.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 347
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 454
Kokku	74 801

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kodumajutus	55205	110941	99.06%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	1056	0.94%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55574373
E-posti aadress	tasskohvi@paidebb.ee
Veebilehe aadress	http://www.paidebb.ee