

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Tasskohvi

registrikood: 11322557

tänava/talu nimi, Tedre talu

maja ja korteri number:

küla: Kirna küla

vald: Türi vald

maakond: Järva maakond

postisihtnumber: 72232

telefon: +372 55574373

e-posti aadress: tasskohvi@hotmail.ee

veebilehe aadress: www.tasskohvi.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Laenukohustused	11
Lisa 5 Osakapital	11
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Muud äritulud	12
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

1. Ülevaade tegevusest, ning millel on määrav tähtsus ettevõtte majandustegevuse hindamisel?
OÜ Tasskohvi tegeleb toitlustamisega ja jaemüügiga ning arvutikonsultatsiooniga, lisandus majutusteenus.

2. Olulistest sündmustest majandusaastal?

Suvel sai kohviku ette tõstetud välilauad. Paide Pärnu tn 75 2 korrusel sai valmis kolm numbrituba pakume alates novembrist majutusteenust Tass Kohvi B&B.

Eeldatavatest arengusuundadest järgmisel majandusaastal?

Aastal 2015.a. Tegelesime uue kohviku sissetöötamisega, pakkudes jooksvalt catering teenust.

Esimesele korrusele leidsime üürilise, iluteenuste pakkuja.

4. Peamised tegevusvaldkonnad :

toitlustamine

konsultatsioon, menüüde kalkuleerimine ning pidude ettevalmistamine

seminaride, koosolekute toitlustamise teenus

kokkutulekute, sünnipäevade, matuste toitlustamine, teenindamine

kohviku ruumide rentimine

jaemüük

catering teenus

arvutikonsultatsioonid

majutusteenus

Toote ja teenusegruppidest :

Toote nimetus: kohvi ja erinevad kohvijoogid, karastusjoogid, mahlad ja mahlajoogid, lõunasöögid, salatid, kondiitri ja pagaritooted, maiustused

Teenused mida pakume: ruumide rentimine, konsultatsioonid, catering teenus, koolituste, seminaride teenindamist, majutusteenust.

5. Aruandeaasta jooksul toimunud ning lähitulevikus planeeritavatest investeeringutest.

2015.a. Renoveerida 2 korruse korterid Paide Pärnu tn 75. Leida koostööpartnereid 2016.a.

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

2015.a. Uue kohviku konseptsiooni üles ehitamine.

7. Juhatusel liikmete aruandeaastal arvestatud tasud ja soodustused: 2015.a juhatusel liikmele on makstud palka. Soodustusi ei tehtud.

8. Töötajate tasu ja keskmine töötajate arv majandusaastal:

2015.a. ettevõttes OÜ Tasskohvi palgalisi töötajaid oli üks inimene.

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

Oluline sündmus 2015.a. Kinnistu Pärnu tn 75 2 korruse osaline renoveerimine.

10. OÜ Tasskohvi omakapital vastab äriseadustikus kehtestatud nõuetele.

Juhatusel liige: Aiki Faltis

06.04.2016.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	119	398
Nõuded ja ettemaksed	207	0
Kokku käibevara	326	398
Põhivara		
Materiaalne põhivara	66 336	66 481
Kokku põhivara	66 336	66 481
Kokku varad	66 662	66 879
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	5 638	6 278
Võlad ja ettemaksed	2 504	2 142
Kokku lühiajalised kohustused	8 142	8 420
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	37 054	42 704
Kokku pikaajalised kohustused	37 054	42 704
Kokku kohustused	45 196	51 124
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	197	197
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 002	8 754
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 711	4 248
Kokku omakapital	21 466	15 755
Kokku kohustused ja omakapital	66 662	66 879

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	47 223	24 641
Muud äritulud	3 867	6 483
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 840	-9 460
Mitmesugused tegevuskulud	-15 378	-10 786
Tööjõukulud	-9 707	-1 959
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 359	-3 748
Muud ärikulud	-7	-1
Kokku ärikasum (-kahjum)	6 799	5 170
Intressikulud	-1 088	-922
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 711	4 248
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 711	4 248

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	6 799	5 170
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 359	3 748
Kokku korrigeerimised	3 359	3 748
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-207	64
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	362	2 066
Makstud intressid	-1 088	0
Kokku rahavood äritegevusest	9 225	11 048
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-3 214	-63 438
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 214	-63 438
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	52 400
Saadud laenude tagasimaksed	-6 290	-3 418
Makstud intressid	0	-922
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 290	48 060
Kokku rahavood	-279	-4 330
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	398	4 728
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-279	-4 330
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	119	398

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	197	8 754	11 507
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 248	4 248
31.12.2014	2 556	197	13 002	15 755
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 711	5 711
31.12.2015	2 556	197	18 713	21 466

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tasskohvi aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

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.

Varud

OÜ Taskohvi ettevõtluses soetatud kaubad kannab kaubakulusse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle aasta ja maksumusega alates 1000.- 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 selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000,00 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
ehitised ja rajatised	10%
masinad ja seadmed	20-30%
muu põhivara	3

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 kontol.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on osaühingu mõlemad juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	119	398

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2013				
Soetusmaksumus	3 196	6 151	5 675	15 022
Akumuleeritud kulum	-720	-4 324	-3 187	-8 231
Jääkmaksumus	2 476	1 827	2 488	6 791
Ostud ja parendused	63 438			63 438
Amortisatsioonikulu	-2 063	-997	-688	-3 748
31.12.2014				
Soetusmaksumus	66 634	6 151	5 675	78 460
Akumuleeritud kulum	-2 783	-5 321	-3 875	-11 979
Jääkmaksumus	63 851	830	1 800	66 481
Ostud ja parendused	3 214			3 214
Amortisatsioonikulu	-2 159	-582	-618	-3 359
31.12.2015				
Soetusmaksumus	69 848	6 151	5 675	81 674
Akumuleeritud kulum	-4 942	-5 903	-4 493	-15 338
Jääkmaksumus	64 906	248	1 182	66 336

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	5 638	5 638		
Lühiajalised laenud kokku	5 638	5 638		
Pikaajalised laenud				
pikaajalised laenud	37 054		37 054	
Pikaajalised laenud kokku	37 054		37 054	
Laenukohustused kokku	42 692	5 638	37 054	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	6 278	6 278		
Lühiajalised laenud kokku	6 278	6 278		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	42 704		42 704	
Pikaajalised laenud kokku	42 704		42 704	
Laenukohustused kokku	48 982	6 278	42 704	

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	47 223	24 641
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	47 223	24 641
Kokku müügitulu	47 223	24 641
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Restoraniteenus (56101)	46 387	24 641
Majutusteenus	836	0
Kokku müügitulu	47 223	24 641

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	3 867	6 483
Kokku muud äritulud	3 867	6 483

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	12 989	9 460
Müügi eesmärgil ostetud teenused	2 851	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	15 840	9 460

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	2 449	595
Energia	3 636	1 060
Elektrienergia	3 636	1 060
Mitmesugused bürookulud	9 293	9 131
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15 378	10 786

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	6 232	338
Sotsiaalmaksud	3 475	1 621
Kokku tööjõukulud	9 707	1 959
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	3 548	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.04.2016

Osaühing Tasskohvi (registrikood: 11322557) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIKI FALTIS	Juhatuse liige	11.04.2016
HILLAR FALTIS	Juhatuse liige	11.04.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 002
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 711
Kokku	18 713
Jaotamine	
Kokku	18 713

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toidlustuskohad	56101	46387	98.23%	Jah
Kodumajutus	55205	836	1.77%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aiki Faltis	47006260243		1278 EUR
Hillar Faltis	36505110231		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55574373
E-posti aadress	tasskohvi@hotmail.ee
Veebilehe aadress	www.tasskohvi.ee