

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing Tasskohvi

registrikood: 11322557

tänava/talu nimi, Tedre talu

maja ja korteri number:

küla: Kirna küla

vald: Türi vald

maakond: Järva maakond

postisihthumber: 72232

telefon: +372 55574373

e-posti aadress: tasskohvi@hot.ee

veebilehe aadress: www.tasskohvi.ee

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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Muud äritulud	10
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

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

2. Olulistest sündmustest majandusaastal?

Raamatukogu kohvik suleti mais 2014.a. OÜ Tasskohvik soetas kinnisvara Paide Pärnu tn 75 suvi möödus renoveerimise tähe all. Uus kohvik avati 17.11.2014.a.

Eeldatavatest arengusuundadest järgmisel majandusaastal?

Aastal 2014.a. Tegelesime uue kohviku renoveerimise ja ehitamisega, pakkudes jooksvalt catering teenust.

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

Tedre kämpingu rentimine

arvutikonsultatsioonid

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, Tedre kämpingu rentimine.

5. Aruandeaasta jooksul toimunud ning lähitulevikus planeeritavatest investeeringutest.

2014.a. Soetatud kinnistu Paide Pärnu tn 75.

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

2014.a. Uue kohviku ehitamine ja avamine.

7. Juhatuse liikmete aruandeaastal arvestatud tasud ja soodustused: 2014.a juhatuse liikmetele ei makstud palkasid. Soodustusi ei tehtud.

8. Töötajate tasu ja keskmine töötajate arv majandusaastal:

2014.a. ettevõttes OÜ Tasskohvi palgalisi töötajaid ei olnud.

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

Oluline sündmus 2014.a. Kinnistu Pärnu tn 75 renoveerimine.

10. OÜ Tasskohvi omakapital vastab äriseadustikus kehtestatud nõuetele.

Juhatuse liige: Aiki Faltis

22.05.2015.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	398	4 728	2
Nõuded ja ettemaksed	0	64	
Kokku käibevara	398	4 792	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	66 481	6 791	3
Kokku põhivara	66 481	6 791	
Kokku varad	66 879	11 583	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 278	0	4
Võlad ja ettemaksed	2 142	76	
Kokku lühiajalised kohustused	8 420	76	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	42 704	0	4
Kokku pikaajalised kohustused	42 704	0	
Kokku kohustused	51 124	76	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	5
Kohustuslik reservkapital	197	197	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 754	8 132	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 248	622	
Kokku omakapital	15 755	11 507	
Kokku kohustused ja omakapital	66 879	11 583	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	24 641	13 146	6
Muud äritulud	6 483	3 830	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 460	-6 623	8
Mitmesugused tegevuskulud	-10 786	-6 797	9
Tööjõukulud	-1 959	-1 144	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 748	-1 787	
Muud ärikulud	-1	-4	
Kokku ärikasum (-kahjum)	5 170	621	
Intressikulud	-922	0	
Muud finantstulud ja -kulud	0	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 248	622	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 248	622	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	5 170	621	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 748	1 787	
Kokku korrigeerimised	3 748	1 787	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	64	-64	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 066	-9	
Kokku rahavood äritegevusest	11 048	2 335	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-960	
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-63 438	0	
Laekunud intressid	0	1	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-63 438	-959	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	52 400	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-3 418	0	
Makstud intressid	-922	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	48 060	0	
Kokku rahavood	-4 330	1 376	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 728	3 352	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 330	1 376	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	398	4 728	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	197	8 132	10 885
Aruandeaasta kasum (kahjum)			622	622
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

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 kontrakontol "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 320.- 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 320.- EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
ehitised ja rajatised	10
masinad ja seadmed	5
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)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	398	4 728

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012				
Soetusmaksumus	3 196	6 151	4 715	14 062
Akumuleeritud kulum	-560	-3 493	-2 391	-6 444
Jääkmaksumus	2 636	2 658	2 324	7 618
Ostud ja parendused			960	960
Muud ostud ja parendused			960	960
Amortisatsioonikulu	-160	-831	-796	-1 787
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

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	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)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	24 641	13 146
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	24 641	13 146
Kokku müügitulu	24 641	13 146
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Restoraniteenindus (56101)	24 641	13 146
Kokku müügitulu	24 641	13 146

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Muud	6 483	3 830
Kokku muud äritulud	6 483	3 830

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	9 460	6 457
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	166
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	9 460	6 623

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	595	451
Energia	1 060	462
Elektrienergia	1 060	462
Mitmesugused bürookulud	9 131	5 884
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 786	6 797

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	338	0
Sotsiaalmaksud	1 621	1 144
Kokku tööjõukulud	1 959	1 144
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.05.2015

Osaühing Tasskohvi (registrikood: 11322557) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HILLAR FALTIS	Juhatuse liige	24.05.2015
AIKI FALTIS	Juhatuse liige	24.05.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 754
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 248
Kokku	13 002
Jaotamine	
Kokku	13 002

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	24641	100.00%	Jah

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