

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Tasskohvi

registrikood: 11322557

tänavatalu 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 Osakapital	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Muud äritulud	10
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

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

2. Olulistest sündmustest majandusaastal?

Jaauarist juunini oli avatud Raamatukogu kohvik, mis läks suvepuhkusele juulist kuni septembrini. Esimesel septembril avasime Raamatukogu kohviku uuesti kuni detsembrini. Eeldatavatest arengusuundadest järgmisel majandusaastal?

Tegelesime maaturismi arendamisega. Suvel 2012 tegelesime telkimiskoha ning kämpingu täiustamisega. Oli suhteliselt vihmane suvi. Ehtasime telkimisplatsile roigasaeda Kirnasse. Suvel tegelesime haljastusega (niitmine, riisumine).

3. Peamised tegevusvaldkonnad :

toitlustamine

konsultatsioon, menüüde kalkuleerimine ning pidude ettevalmistamine

seminaride, koosolekute toitlustamise teenus

kokkutulekute, sünnipäevade, matuste toitlustamine, teenindamine

kohviku ruumide rentimine

jaemüük

catering teenus

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, toitlustamine.

4. Aruandeaasta jooksul toimunud ning lähitulevikus planeeritavatest investeeringutest.

2012.a. Kirna kinnistu osaline konserveerimine.

2012.a. Kirna kämpingu ja telkimiskoha täiustamine.

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

2012.a. Kirna puhkemaja osaline konserveerimine. Kirna telkimis ja kämpingu koha täiustamine.

6. Juhatusel liikmete aruandeaastal arvestatud tasud ja soodustused: 2012.a juhatusel liikmetele makstud palgad: Palkasid ei makstud. Soodustusi ei tehtud.

7. Töötajate tasu ja keskmine töötajate arv majandusaastal:

2012.a. ettevõttes OÜ Tasskohvi palgalisi töötajaid ei olnud ning üks inimene oli vaikiv osanik.

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

Oluline sündmus 2012.a. Kohanemine eurorahaga.. Majanduslangus peatunud, klientide ostujõud minimaalne.

9. OÜ Tasskohvi omakapital vastab äriseadustikus kehtestatud nõuetele.

Juhatusel liige: Aiki Faltis

30.04.2013.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 352	4 164	2
Nõuded ja ettemaksed	0	334	
Kokku käibevara	3 352	4 498	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7 618	7 490	3
Kokku põhivara	7 618	7 490	
Kokku varad	10 970	11 988	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 269	
Võlad ja ettemaksed	85	0	
Kokku lühiajalised kohustused	85	1 269	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 022	
Kokku pikaajalised kohustused	0	1 022	
Kokku kohustused	85	2 291	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	4
Kohustuslik reservkapital	197	197	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 944	5 365	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 188	1 579	
Kokku omakapital	10 885	9 697	
Kokku kohustused ja omakapital	10 970	11 988	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	14 175	14 254	5
Muud äritulud	276	960	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 926	-5 693	7
Mitmesugused tegevuskulud	-4 513	-4 720	8
Tööjõukulud	-1 101	-1 009	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 522	-1 907	
Muud ärikulud	-70	-58	
Ärikasum (kahjum)	1 319	1 827	
Finantstulud ja -kulud	-131	-248	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 188	1 579	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 188	1 579	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 319	1 827
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 522	1 907
Kokku korrigeerimised	1 522	1 907
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	334	-69
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	85	-259
Makstud intressid	-132	-248
Kokku rahavood äritegevusest	3 128	3 158
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 650	0
Laekunud intressid	1	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 649	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 291	-1 170
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 291	-1 170
Kokku rahavood	-812	1 988
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 164	2 176
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-812	1 988
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 352	4 164

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	197	5 365	8 118
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 579	1 579
31.12.2011	2 556	197	6 944	9 697
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 188	1 188
31.12.2012	2 556	197	8 132	10 885

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 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

Maksustamine

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

Seotud osapooled

Seotud osapooled on osaühingu mõlemad juhatuse liikmed.

Tulud

Müügitulude 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	949	1 557
Arvelduskontod	2 403	2 607
Kokku raha	3 352	4 164

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	3 196	6 151	3 065	12 412
Akumuleeritud kulum	-240	-1 265	-1 510	-3 015
Jääkmaksumus	2 956	4 886	1 555	9 397
Amortisatsioonikulu	-160	-1 231	-516	-1 907
31.12.2011				
Soetusmaksumus	3 196	6 151	3 065	12 412
Akumuleeritud kulum	-400	-2 496	-2 026	-4 922
Jääkmaksumus	2 796	3 655	1 039	7 490
Ostud ja parendused			1 650	1 650
Amortisatsioonikulu	-160	-997	-365	-1 522
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

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	14 175	14 254
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	14 175	14 254
Kokku müügitulu	14 175	14 254
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Restoraniteenindus (56101)	14 175	14 254
Kokku müügitulu	14 175	14 254

Lisa 6 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Töötukassa palgatoetus	0	0
Muud	276	960
Kokku muud äritulud	276	960

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	5 753	5 541
Müügi eesmärgil ostetud teenused	173	152
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	5 926	5 693

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	434	286
Energia	616	411
Elektrienergia	616	411
Mitmesugused bürookulud	3 463	4 023
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 513	4 720

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Sotsiaalmaksud	1 101	1 009
Kokku tööjõukulud	1 101	1 009
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	1	0
Intressikulud	-132	-248
Intressikulu kapitalirendilt	-132	-248
Kokku finantstulud ja -kulud	-131	-248

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2013

Osaühing Tasskohvi (registrikood: 11322557) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIKI FALTIS	Juhatuse liige	30.04.2013
HILLAR FALTIS	Juhatuse liige	30.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 944
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 188
Kokku	8 132
Jaotamine	
Kokku	8 132

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	14175	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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