

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: AV Trading OÜ

registrikood: 11443947

tänavanimi, maja ja korteri number: Padriku tee 16/5-2

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11912

telefon: +372 5025347, +372 5025342

e-posti aadress: telemajakohvik@err.ee, tiinatoomast@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ AV Trading põhitegevuseks on alates 2009. aastast toitlustamine.

Juhatus koosneb kolmest liikmest.

Keskmine töötajate arv 2016. aastal oli 10 inimest ja nende palkade kogusumma oli 78 289 eurot, millele lisandus sotsiaalmaks 26 972 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 073	12 198	2
Nõuded ja ettemaksed	4 139	2 469	3
Varud	9 419	9 071	
Kokku käibevarad	23 631	23 738	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	72 963	34 831	4
Kokku põhivarad	72 963	34 831	
Kokku varad	96 594	58 569	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	24 755	6 919	5
Võlad ja ettemaksed	38 590	26 183	6
Kokku lühiajalised kohustised	63 345	33 102	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	8 447	7 385	5
Kokku pikaajalised kohustised	8 447	7 385	
Kokku kohustised	71 792	40 487	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 526	9 644	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 720	5 882	
Kokku omakapital	24 802	18 082	
Kokku kohustised ja omakapital	96 594	58 569	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	427 847	349 186	8
Muud äritulud	5 600	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-246 994	-217 433	
Mitmesugused tegevuskulud	-62 070	-40 580	
Tööjõukulud	-105 261	-79 409	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 756	-5 116	4
Muud ärikulud	-476	-200	
Ärikasum (kahjum)	7 890	6 448	
Intressikulud	-1 170	-566	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 720	5 882	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 720	5 882	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõudeid, mille kohta on teada, et nad on ebatõenäoliselt laekuvad, kantakse kuluks ning kajastatakse bilansis negatiivse summana.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses ning kantakse kuluks kaalutud keskmise hinna meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 200 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lähtudes nende kasulikust tööeast.

2016 .aastal oli amortisatsioon kogu põhivaral 10%.

Rendid

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas.

Rendikulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi ja teenuse osutamise puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba ja teenuse omandiõiguse üleminek ostjale.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassa	4 501	4 201
Arvelduskontod	5 572	7 997
Kokku raha	10 073	12 198

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 816	2 816
Ostjatelt laekumata arved	2 816	2 816
Ettemaksed	1 323	1 323
Tulevaste perioodide kulud	523	523
Muud makstud ettemaksed	800	800
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 139	4 139
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 629	1 629
Ostjatelt laekumata arved	1 629	1 629
Muud nõuded	136	136
Viitlaekumised	136	136
Ettemaksed	704	704
Muud makstud ettemaksed	704	704
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 469	2 469

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2014				
Soetusmaksumus	24 666	17 212	41 878	41 878
Akumuleeritud kulum	-4 933	-4 311	-9 244	-9 244
Jääkmaksumus	19 733	12 901	32 634	32 634
Ostud ja parendused	0	7 313	7 313	7 313
Amortisatsioonikulu	-2 466	-2 650	-5 116	-5 116
31.12.2015				
Soetusmaksumus	24 666	24 525	49 191	49 191
Akumuleeritud kulum	-7 399	-6 961	-14 360	-14 360
Jääkmaksumus	17 267	17 564	34 831	34 831
Ostud ja parendused	0	48 888	48 888	48 888
Amortisatsioonikulu	-2 467	-8 289	-10 756	-10 756
31.12.2016				
Soetusmaksumus	24 666	73 413	98 079	98 079
Akumuleeritud kulum	-9 866	-15 250	-25 116	-25 116
Jääkmaksumus	14 800	58 163	72 963	72 963

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	5 986	5 986		
Lühiajalised laenud kokku	5 986	5 986		
Kapitalirendikohustised kokku	27 216	18 769	8 447	
Laenukohustised kokku	33 202	24 755	8 447	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	414	414		
Lühiajalised laenud kokku	414	414		
Kapitalirendikohustised kokku	13 890	6 505	7 385	0
Laenukohustised kokku	14 304	6 919	7 385	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	20 189	20 189	
Võlad töövõtjatele	8 953	8 953	
Maksuvõlad	8 938	8 938	7
Muud võlad	510	510	
Muud viitvõlad	510	510	
Kokku võlad ja ettemaksed	38 590	38 590	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 827	10 827	
Võlad töövõtjatele	7 542	7 542	
Maksuvõlad	7 503	7 503	7
Muud võlad	245	245	
Muud viitvõlad	245	245	
Saadud ettemaksed	66	66	
Muud saadud ettemaksed	66	66	
Kokku võlad ja ettemaksed	26 183	26 183	

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 811	2 271
Üksikisiku tulumaks	987	797
Sotsiaalmaks	4 748	4 143
Kohustuslik kogumispension	155	103
Töötuskindlustusmaksed	237	189
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 938	7 503

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	427 847	349 186
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	427 847	349 186
Kokku müügitulu	427 847	349 186
Müügitulu tegevusalade lõikes		
56101 - Toitlustamine	427 847	349 186
Kokku müügitulu	427 847	349 186

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	78 289	57 805
Sotsiaalmaksud	26 972	21 604
Kokku tööjõukulud	105 261	79 409
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	8

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	6 067	8 240

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

AV Trading OÜ (registrikood: 11443947) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA TOOMAST	Juhatuse liige	06.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 526
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 720
Kokku	22 246

Aruandeaasta kasum lisada eelmiste perioodide jaotamata kasumile.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 526
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 720
Kokku	22 246

Aruandeaasta kasum liita eelmiste perioodide jaotamata kasumile.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	427847	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiina Toomast	46212190290		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5025347
Mobiiltelefon	+372 5025342
E-posti aadress	telemajakohvik@err.ee
E-posti aadress	tiinatoomast@hotmail.ee