

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Spring Cafe OÜ

registrikood: 11450976

tänava/talu nimi, Kauba tn 2

maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

vald: Saaremaa vald

maakond: Saare maakond

postisihtnumber: 93819

telefon: +372 4533423, +372 5287275

e-posti aadress: gete@saarlane.ee

veebilehe aadress: www.chameleon.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Laenukohustised	7
Lisa 3 Müügitulu	8
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Käive

2022.a. netokäive 560530 eurot. Põhitegevusalaks on toitlustamine ja kõrvaltegevuseks on korterite üürimine ja majutusteenuse pakkumine. Käive võrreldes 2021.a. on tõusnud, kuna riiklikud piirangud seoses COVID-ga on kaotatud.

2023.a. jätkab ettevõtte põhitegevusena toitlustamisega ja kõrvaltegevusena korterite üürimisega ja majutusteenuse pakkumisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	15 347	55 619
Finantsinvesteeringud	0	95 100
Nõuded ja ettemaksed	10 952	12 279
Varud	162 785	4 567
Kokku käibevarad	189 084	167 565
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	102 260	134 161
Materiaalsed põhivarad	42 218	39 866
Kokku põhivarad	144 478	174 027
Kokku varad	333 562	341 592
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	22 544	27 144
Võlad ja ettemaksed	44 557	65 304
Kokku lühiajalised kohustised	67 101	92 448
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	68 682	74 748
Kokku pikaajalised kohustised	68 682	74 748
Kokku kohustised	135 783	167 196
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	171 584	112 098
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 383	59 486
Kokku omakapital	197 779	174 396
Kokku kohustised ja omakapital	333 562	341 592

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	560 530	444 297
Muud äritulud	45 541	45 663
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-261 170	-188 287
Mitmesugused tegevuskulud	-129 282	-102 301
Tööjõukulud	-176 514	-128 728
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-11 821	0
Muud ärikulud	-739	-7 445
Ärikasum (kahjum)	26 545	63 199
Intressitulud	1	5
Intressikulud	-3 163	-3 718
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	23 383	59 486
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 383	59 486

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Spring Cafe OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Spring Cafe OÜ 2022.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on ostjatelt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit. Varude all on kajastatud krütoraha.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1000 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhatus lähtub põhivara arvelevõtmisel väheväärtuslike objektide kompleksi kogumaksumusest, sõltumata sinna kuuluvate üksikobjektide väärtusest ja teeb iga kompleksi kohta eraldi otsuse nende kapitaliseerimise kohta.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Hooned 2,5-5%

Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 10%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, kuid mille realiseerumise tõenäosus on ettevõtte juhtkonna hinnangul alla 50%, on avalikustatud potentsiaalsete kohustustena raamatupidamise aastaaruande lisades.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt residendist füüsilistele isikutele ja mitteresidentidele välja makstavaid dividende. Seega ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalselt tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab ning kuidas on ettevõtte aktsiad dividendide väljamaksmise kuupäeval jagunenud residendist äriühingute, residendist füüsilistele isikute ja mitteresidentide vahel.

Lisa 2 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Swedbank laen 15-095905-JI	17 176	17 176			2,99	04.11.2024
Swedban laen 14-043623-JI	74 050	5 368	68 682		3,41	10.06.2024
Pikaajalised laenud kokku	91 226	22 544	68 682			
Laenukohustised kokku	91 226	22 544	68 682			

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Swedbank laen 15-095905-JI	22 609	22 609			2,99	04.11.2024
Swedban laen 14-043623-JI	79 283	4 535	74 748		3,41	10.06.2024
Pikaajalised laenud kokku	101 892	27 144	74 748			
Laenukohustised kokku	101 892	27 144	74 748			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2022	31.12.2021
Ehitised	102 260	134 161
Kokku	102 260	134 161

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	560 530	444 297
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	560 530	444 297
Kokku müügitulu	560 530	444 297
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Restoranid jm tootlustuskohad EMTAK 56101	532 119	404 426
EMTAK 55102	14 583	11 422
EMTAK 68201	13 828	28 449
Kokku müügitulu	560 530	444 297

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	-132 346	96 280
Sotsiaalmaksud	-44 167	32 448
Kokku tööjõukulud	-176 513	128 728
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	12
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	11
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	6	2
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	10 550	6 125

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2023

Spring Cafe OÜ (registrikood: 11450976) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GETE OLOP	Juhatuse liige	27.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	171 584
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 383
Kokku	194 967
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	194 967
Kokku	194 967

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	171 584
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 383
Kokku	194 967
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	194 967
Kokku	194 967

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	532119	94.93%	Jah
Motellid jms majutus	55102	14583	2.60%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	13828	2.47%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Gete Olop	47606260021	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4533423
Mobiiltelefon	+372 5287275
E-posti aadress	gete@saarlane.ee
Veebilehe aadress	www.chameleon.ee