

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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

2017.a. netokäive 470 886 eurot. Põhitegevusalaks on toitlustamine ja kõrvaltegevuseks on soetatud korterite üürimine ja majutusteenuse pakkumine.

Juhatus koosneb ühest liikmest, kellele maksti juhatuse liikme tasu 5160 eurot.

2018.a. jätkab ettevõtte põhitegevusena toitlustamisega ja kõrvaltegevusena korterite üürimisega ja majutusteenuse pakkumisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	34 352	27 964
Nõuded ja ettemaksed	14 253	15 741
Varud	3 370	4 618
Kokku käibevarad	51 975	48 323
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	200 237	206 847
Materiaalsed põhivarad	20 096	24 697
Immateriaalsed põhivarad	192	192
Kokku põhivarad	220 525	231 736
Kokku varad	272 500	280 059
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	8 936	8 644
Võlad ja ettemaksed	68 285	72 858
Kokku lühiajalised kohustised	77 221	81 502
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	129 442	138 379
Kokku pikaajalised kohustised	129 442	138 379
Kokku kohustised	206 663	219 881
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 066	45 119
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 959	12 247
Kokku omakapital	65 837	60 178
Kokku kohustised ja omakapital	272 500	280 059

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	470 886	423 850
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-230 793	-195 870
Mitmesugused tegevuskulud	-94 305	-93 391
Tööjõukulud	-122 637	-103 030
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-11 211	-12 623
Ärikasum (kahjum)	11 940	18 936
Intressikulud	-4 981	-6 689
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 959	12 247
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 959	12 247

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Spring Cafe OÜ 2017. 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 2017. 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.

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)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank laen 15-095905-JI	40 796	4 620	36 176		2,99	04.11.2020	
Swedban laen 14-043623-JI	97 582	4 316	24 691	68 575	3,41	10.06.2024	
Pikaajalised laenud kokku	138 378	8 936	60 867	68 575			
Laenukohustised kokku	138 378	8 936	60 867	68 575			

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedban laen 14-043623-JI	101 735	4 154	22 452	75 129	3,41		10.06.2024
Swedbank laen 15-095905-JI	45 288	4 490	40 798		2,99		04.11.2020
Pikaajalised laenud kokku	147 023	8 644	63 250	75 129			
Laenukohustised kokku	147 023	8 644	63 250	75 129			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2017	31.12.2016
Ehitised	200 237	227 000
Kokku	200 237	227 000

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	470 886	423 850
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	470 886	423 850
Kokku müügitulu	470 886	423 850
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Restoranid jm tootlustuskohad EMTAK 56101	437 407	390 338
EMTAK 68201	15 039	13 745
EMTAK 55102	18 440	19 767
Kokku müügitulu	470 886	423 850

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	91 793	77 031
Sotsiaalmaksud	30 844	26 000
Kokku tööjõukulud	122 637	103 031
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	11

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	5 160	4 720

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2018

Spring Cafe OÜ (registrikood: 11450976) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GETE OLOP	Juhatuse liige	29.05.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 066
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 959
Kokku	63 025
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	63 025
Kokku	63 025

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 066
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 959
Kokku	63 025
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	63 025
Kokku	63 025

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toidlustuskohad	56101	437407	92.89%	Jah
Motellid jms majutus	55102	18440	3.92%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	15039	3.19%	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