

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Spring Cafe OÜ

registrikood: 11450976

tänava/talu nimi, Kauba 2

maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: 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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Laenukohustused	10
Lisa 4 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Käive

2014.a. netokäive 399293 eurot. Põhitegevusalaks on toitlustamine ja kõrvaltegevuseks on soetatud korterite üürimine ja majutusteenuse pakkumine.

Investeeringud ja tegevus

2014.a.tehti investeeringuid kinnisvarasse 34 500 eurot.

Töötajad ja Juhatus

Juhatus koosneb ühest liikmest, kellele maksti juhatuse liikme tasu 5789 eurot.

2015.a. jätkab ettevõtte põhitegevusena toitlustamisega ja kõrvaltegevusena korterite üürimisega. ja majutusteenuse pakkumisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	22 768	8 962
Nõuded ja ettemaksed	15 945	16 940
Varud	2 082	2 314
Kokku käibevara	40 795	28 216
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	119 406	113 600
Materiaalne põhivara	24 628	32 673
Immateriaalne põhivara	192	192
Kokku põhivara	144 226	146 465
Kokku varad	185 021	174 681
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	36 559	28 344
Kokku lühiajalised kohustused	36 559	28 344
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	109 592	124 484
Kokku pikaajalised kohustused	109 592	124 484
Kokku kohustused	146 151	152 828
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 841	18 784
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 217	257
Kokku omakapital	38 870	21 853
Kokku kohustused ja omakapital	185 021	174 681

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	399 293	376 696	5
Muud äritulud	0	1 312	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-166 040	-179 203	
Mitmesugused tegevuskulud	-86 882	-97 221	
Tööjõukulud	-97 017	-80 327	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 889	-16 922	
Muud ärikulud	-12 739	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	22 726	4 335	
Intressikulud	-4 184	-4 078	
Muud finantstulud ja -kulud	-6	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 536	257	
Tulumaks	-319	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 217	257	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	22 726	4 335
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 889	16 922
Kokku korrigeerimised	13 889	16 922
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 227	1 923
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 215	-5 361
Makstud intressid	-4 184	-4 079
Muud rahavood äritegevusest	-6	0
Kokku rahavood äritegevusest	39 413	13 740
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 450	-18 969
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	22 793	0
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-34 500	-43 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-13 157	-62 469
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	34 500	59 000
Saadud laenude tagasimaksed	-45 431	-7 589
Makstud dividendid	-1 200	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-319	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 450	51 411
Kokku rahavood	13 806	2 682
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 962	6 280
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 806	2 682
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 768	8 962

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	18 784	21 596
Aruandeaasta kasum (kahjum)			257	257
31.12.2013	2 556	256	19 041	21 853
Aruandeaasta kasum (kahjum)			18 217	18 217
Makstud dividendid			-1 200	-1 200
31.12.2014	2 556	256	36 058	38 870

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Spring Cafe OÜ 2014. 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 2014.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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1000 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. 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 aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Hooned 5%

Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 15 %

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

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 potentsiaalset 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 füüsiliste isikute ja mitteresidentide vahel.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 006	2 400
Üksikisiku tulumaks	1 790	1 512
Sotsiaalmaks	4 016	3 213
Kohustuslik kogumispension	229	197
Töötuskindlustusmaksed	294	276
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 335	7 598

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
laen Swedbankilt	109 592		3 873	105 719	3,3	15.12.2021
Pikaajalised laenud kokku	109 592		3 873	105 719		
Laenukohustused kokku	109 592		3 873	105 719		

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
omanikulaen	7 301		7 301			
Laen Swedbankilt	117 183		12 300	104 883	3,3	15.12.2021
Pikaajalised laenud kokku	124 484		19 601	104 883		
Laenukohustused kokku	124 484		19 601	104 883		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Ehitised	129 000	122 500
Kokku	129 000	122 500

Lisa 4 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	5 021	3 630
Puhkusetasude kohustus	0	355
Kokku võlad töövõtjatele	5 021	3 985

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	399 293	376 696
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	399 293	376 696
Kokku müügitulu	399 293	376 696
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Restoranid jm tootlustuskohad EMTAK 56101	391 301	370 360
EMTAK 68201	5 766	5 682
EMTAK 55102	2 226	654
Kokku müügitulu	399 293	376 696

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	72 733	59 371
Sotsiaalmaksud	24 284	20 956
Kokku tööjõukulud	97 017	80 327
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	5 789	2 700

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2015

Spring Cafe OÜ (registrikood: 11450976) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GETE OLOP	Juhatuse liige	29.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 841
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 217
Kokku	36 058
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	36 058
Kokku	36 058

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 841
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 217
Kokku	36 058
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	36 058
Kokku	36 058

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	391301	98.00%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	5766	1.44%	Ei
Motellid jms majutus	55102	2226	0.56%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Gete Olop	47606260021	Kuressaare linn, Saare maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

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