

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ Täheke

registrikood: 11673133

tänava/talu nimi, Pärna allee 15-9
maja ja korteri number:

küla: Tila küla

vald: Tartu vald

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 60532

telefon: +372 53988077

e-posti aadress: taheke112@gmail.com

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 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Võlad tarnijatele	9
Lisa 9 Osakapital	9
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	11
Lisa 14 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Täheke alustas äritegevust augustis 2009.a.. Põhitegevusalaks on välja kujunenud toitlustusteenuste osutamine.

2021.a. majandusaasta lõpetas ettevõtte kasumiga 18 882 eurot.

2021.aasta lõpu seisuga oli ettevõttes 4 töötajat. Palgakulu oli 47 211 eurot (ilma sotsiaalmaksuta). Juhatusele maksti 8 772 eurot.

2022.aastaks planeerib ettevõtte taastada oma tegevust varasemale tasemele ning arendada osutavate teenuste kvaliteeti ja tugevdada oma positsiooni toitlustusteenuste valdkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	49 137	19 586	2
Nõuded ja ettemaksed	353 062	351 420	3
Varud	1 489	7 710	4
Kokku käibevarad	403 688	378 716	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	3 153	7 708	6
Kokku põhivarad	3 153	7 708	
Kokku varad	406 841	386 424	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	15 756	19 160	
Võlad ja ettemaksed	23 500	18 561	7
Kokku lühiajalised kohustised	39 256	37 721	
Kokku kohustised	39 256	37 721	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	345 891	314 211	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 882	31 680	
Kokku omakapital	367 585	348 703	
Kokku kohustised ja omakapital	406 841	386 424	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	247 747	199 845	10
Muud äritulud	13 367	15 442	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-107 632	-80 193	11
Mitmesugused tegevuskulud	-74 775	-41 635	12
Tööjõukulud	-61 117	-61 255	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 554	-5 457	
Muud ärikulud	-347	-1 404	
Ärikasum (kahjum)	12 689	25 343	
Intressikulud	-1 011	-994	
Muud finantstulud ja -kulud	7 204	7 331	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 882	31 680	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 882	31 680	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Täheke 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni tähtajalisi deposiite.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Kokku raha	49 137	19 586

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 329	1 329
Ostjatelt laekumata arved	1 329	1 329
Nõuded seotud osapoolte vastu	90 600	90 600
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	263	263
Laenunõuded	238 290	238 290
Muud nõuded	22 580	22 580
Intressinõuded	22 580	22 580
Kokku nõuded ja ettemaksed	353 062	353 062
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	374	374
Ostjatelt laekumata arved	374	374
Nõuded seotud osapoolte vastu	90 600	90 600
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0
Laenunõuded	243 740	243 740
Muud nõuded	16 706	16 706
Intressinõuded	16 706	16 706
Kokku nõuded ja ettemaksed	351 420	351 420

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Müügiks ostetud kaubad	1 489	7 710
Kokku varud	1 489	7 710

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1 555	0	372
Üksikisiku tulumaks	0	461	0	89
Sotsiaalmaks	263	1 356	0	1 001
Kohustuslik kogumispension	0	74	0	57
Töötuskindlustusmaksed	0	113	0	69
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	263	3 559	0	1 588

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	9 862	24 651	34 513	3 290	37 803
Akumuleeritud kulum	-5 616	-18 746	-24 362	-2 742	-27 104
Jääkmaksumus	4 246	5 905	10 151	548	10 699
Ostud ja parendused	0	2 465	2 465	1	2 466
Amortisatsioonikulu	-3 477	-1 431	-4 908	-549	-5 457
31.12.2020					
Soetusmaksumus	9 862	27 116	36 978	3 290	40 268
Akumuleeritud kulum	-9 093	-20 177	-29 270	-3 290	-32 560
Jääkmaksumus	769	6 939	7 708	0	7 708
Amortisatsioonikulu	-3 235	-1 320	-4 555	0	-4 555
Muud muutused	3 900	-3 900	0	0	0
31.12.2021					
Soetusmaksumus	9 862	27 116	36 978	3 290	40 268
Akumuleeritud kulum	-8 428	-25 397	-33 825	-3 290	-37 115
Jääkmaksumus	1 434	1 719	3 153	0	3 153

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 554	3 554
Võlad töövõtjatele	11 119	11 119
Maksuvõlad	3 559	3 559
Muud võlad	5 268	5 268
Intressivõlad	3 514	3 514
Muud viitvõlad	1 754	1 754
Kokku võlad ja ettemaksed	23 500	23 500
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 140	6 140
Võlad töövõtjatele	7 160	7 160
Maksuvõlad	1 588	1 588
Muud võlad	3 673	3 673
Intressivõlad	2 551	2 551
Muud viitvõlad	1 122	1 122
Kokku võlad ja ettemaksed	18 561	18 561

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tarnijatele tasumata arved	3 554	6 140
Kokku võlad tarnijatele	3 554	6 140

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	247 747	199 845
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	247 747	199 845
Kokku müügitulu	247 747	199 845
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustusteenuste osutamine	247 747	199 845
Kokku müügitulu	247 747	199 845

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	6 334	11 370
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	75 026	52 244
Müügi eesmärgil ostetud teenused	10 631	3 927
Energia	3 102	1 041
Elektrienergia	3 102	1 041
Väheväärtuslik põhivara	407	753
Seadmete üür, rent	1 884	4 043
Masinate remont, hooldus	211	322
Baarikaup ja köögitarvikud	8 640	6 479
Majapidamiskulud, tööriided	1 396	0
Muud	1	14
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	107 632	80 193

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	11 673	14 387
Mitmesugused bürookulud	656	820
Riiklikud ja kohalikud maksud	101	12
Autodega seotud kulud	27 515	4 535
Raamatupidamisteenused	5 954	5 277
Pangateenused	3 178	2 163
Korrashoiu ja remondikulud	5 447	733
Kindlustuskulud	23	140
Reklaamikulud	1 261	361
Ruumide komunaalkulud	10 347	11 351
Telefon, internet	1 464	1 093
Muud	7 156	763
Kokku mitmesugused tegevuskulud	74 775	41 635

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	47 211	46 822
Sotsiaalmaksud	13 906	14 433
Kokku tööjõukulud	61 117	61 255
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	7
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	5
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	0	2

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	8 772	6 095

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.04.2022

OÜ Täheke (registrikood: 11673133) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANEK LIIVAMÄGI	Juhatuse liige	27.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	345 891
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 882
Kokku	364 773
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	364 773
Kokku	364 773

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toidlustuskohad	56101	247747	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Janek Liivamägi	37404186546		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53988077
E-posti aadress	taheke112@gmail.com