

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

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

postisihtnumber: 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	7
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
Lisa 15 Bilansipäevajärgsed sündmused	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Täheke alustas äritegevust augustis 2009.a.. Põhitegevusalaks on välja kujunenud toitlustusteenuste osutamine. 2020.a. majandusaasta lõpetas ettevõtte kasumiga 31 680 eurot, vaatamata COVID 19 mõjule (ettevõtte tegevus oli vähemalt 6 kuu jooksul häiritud - piirangud, eriolukord riigis jne).

2020.aasta lõpu seisuga oli ettevõttes 7 töötajat. Palgakulu oli 46 822 eurot (ilma sotsiaalmaksuta). Juhatusese maksti 6 095 eurot.

2021.aastaks planeerib ettevõtte taastada oma tegevust varasemale tasemele ning arendada osutavate teenuste kvaliteeti ja tugevdada oma positsiooni toitlustusteenuste valdkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	19 586	87 287	2
Nõuded ja ettemaksud	351 420	263 001	3
Varud	7 710	5 336	4
Kokku käibevarad	378 716	355 624	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	7 708	10 699	6
Kokku põhivarad	7 708	10 699	
Kokku varad	386 424	366 323	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	19 160	22 736	
Võlad ja ettemaksud	18 561	26 564	7
Kokku lühiajalised kohustised	37 721	49 300	
Kokku kohustised	37 721	49 300	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	314 211	249 858	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 680	64 353	
Kokku omakapital	348 703	317 023	
Kokku kohustised ja omakapital	386 424	366 323	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	199 845	397 420	10
Muud äritulud	15 442	203	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-80 193	-189 645	11
Mitmesugused tegevuskulud	-41 635	-50 736	12
Tööjõukulud	-61 255	-101 853	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 457	-5 866	
Muud ärikulud	-1 404	-19	
Ärikasum (kahjum)	25 343	49 504	
Intressikulud	-994	-1 866	
Muud finantstulud ja -kulud	7 331	16 715	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 680	64 353	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 680	64 353	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Täheke 2020. 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)

	31.12.2020	31.12.2019
Kokku raha	19 586	87 287

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	374	374
Ostjatelt laekumata arved	374	374
Nõuded seotud osapoolte vastu	90 600	90 600
Muud nõuded	260 446	260 446
Laenunõuded	243 740	243 740
Intressinõuded	16 706	16 706
Kokku nõuded ja ettemaksed	351 420	351 420
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 547	2 547
Ostjatelt laekumata arved	2 547	2 547
Nõuded seotud osapoolte vastu	0	0
Muud nõuded	260 454	260 454
Laenunõuded	243 739	243 739
Intressinõuded	16 715	16 715
Kokku nõuded ja ettemaksed	263 001	263 001

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Müügiks ostetud kaubad	7 710	5 336
Kokku varud	7 710	5 336

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	372	2 421
Üksikisiku tulumaks	89	201
Sotsiaalmaks	1 001	1 892
Kohustuslik kogumispension	57	96
Töötuskindlustusmaksed	69	142
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 588	4 752

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018					
Soetusmaksumus	9 862	26 196	36 058	4 154	40 212
Akumuleeritud kulum	-2 770	-17 929	-20 699	-2 948	-23 647
Jääkmaksumus	7 092	8 267	15 359	1 206	16 565
Amortisatsioonikulu	-2 846	-2 362	-5 208	-658	-5 866
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		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

Lisa 7 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	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 ettemaksud	18 561	18 561
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 188	9 188
Võlad töövõtjatele	9 084	9 084
Maksuvõlad	4 752	4 752
Muud võlad	3 540	3 540
Intressivõlad	1 698	1 698
Muud viitvõlad	1 842	1 842
Kokku võlad ja ettemaksud	26 564	26 564

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tarnijatele tasumata arved	6 140	9 188
Kokku võlad tarnijatele	6 140	9 188

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	199 845	397 420
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	199 845	397 420
Kokku müügitulu	199 845	397 420
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustusteenuste osutamine	199 845	397 420
Kokku müügitulu	199 845	397 420

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	11 370	71 338
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	52 244	68 904
Müügi eesmärgil ostetud teenused	3 927	16 666
Energia	1 041	2 600
Elektrienergia	1 041	2 600
Väheväärtuslik põhivara	753	4 535
Seadmete üür, rent	4 043	3 090
Masinate remont, hooldus	322	403
Baarikaup ja köögitarvikud	6 479	22 109
Muud	14	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	80 193	189 645

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	14 387	17 105
Mitmesugused bürookulud	820	270
Koolituskulud	0	230
Riiklikud ja kohalikud maksud	12	72
Autodega seotud kulud	4 535	4 198
Raamatupidamisteenused	5 277	6 900
Pangateenused	2 163	4 583
Korrashoiu ja remondikulud	733	1 063
Kindlustuskulud	140	120
Reklaamikulud	361	930
Ruumide komunaalkulud	11 351	14 306
Telefon, internet	1 093	722
Muud	763	237
Kokku mitmesugused tegevuskulud	41 635	50 736

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	46 822	76 855
Sotsiaalmaksud	14 433	24 998
Kokku tööjõukulud	61 255	101 853
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	12
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	9
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	2	3

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	334 340	243 739

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	6 095	6 480

Lisa 15 Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes tegevuse jätkuvuse printsiibist, kuna juhtkonna hinnangul on ettevõtte võimeline vähemalt 12 kuu jooksul toime tulema ka prognoositud müügitulu languse tingimustes ning taastama suurema osa oma majandustegevusest hiljemalt 2021.a. viimaseks kvartaliks. Juhtkond on seisukohal, et kuigi COVID-19 mõju ettevõttele on märkmisväärne, ei ole vajadust 2020. a. aastaaruannet korrigeerida ning tegevus jätkub järgmise 12 kuu jooksul.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.03.2021

OÜ Täheke (registrikood: 11673133) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANEK LIIVAMÄGI	Juhatuse liige	19.05.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	314 211
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 680
Kokku	345 891
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	345 891
Kokku	345 891

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	199845	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