

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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	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	10
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.

2017.a. majandusaasta lõpetas ettevõtte kasumiga 31 845 eurot.

2017.aasta lõpu seisuga oli ettevõttes 13 töötajat. Palgakulu oli 57 370 eurot (ilma sotsiaalmaksuta). Juhatusale maksti 4 827 eurot.

2018.aastaks planeerib ettevõtte laieneda, arendada osutavate teenuste kvaliteeti ja tugevdada oma positsiooni toitlustusteenuste valdkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	102 802	71 138	2
Nõuded ja ettemaksed	155 843	155 224	3
Varud	4 311	15 963	4
Kokku käibevarad	262 956	242 325	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	22 013	18 451	6
Kokku põhivarad	22 013	18 451	
Kokku varad	284 969	260 776	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	18 207	21 360	
Võlad ja ettemaksed	18 007	17 972	7
Kokku lühiajalised kohustised	36 214	39 332	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	9 381	13 915	
Kokku pikaajalised kohustised	9 381	13 915	
Kokku kohustised	45 595	53 247	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	204 717	171 538	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 845	33 179	
Kokku omakapital	239 374	207 529	
Kokku kohustised ja omakapital	284 969	260 776	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	333 371	258 453	10
Muud äritulud	0	1 249	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-171 077	-112 573	11
Mitmesugused tegevuskulud	-44 546	-41 383	12
Tööjõukulud	-76 967	-65 562	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 484	-6 699	
Muud ärikulud	-192	0	
Ärikasum (kahjum)	32 105	33 485	
Intressikulud	-260	-306	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 845	33 179	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 845	33 179	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Täheke 2017. 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 finantskohustused (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)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku raha	102 802	71 138

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	643	643
Ostjatelt laekumata arved	643	643
Nõuded seotud osapoolte vastu	200	200
Muud nõuded	155 000	155 000
Laenunõuded	155 000	155 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	155 843	155 843
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	159	159
Ostjatelt laekumata arved	159	159
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	65	65
Muud nõuded	155 000	155 000
Laenunõuded	155 000	155 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	155 224	155 224

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	4 311	15 963
Kokku varud	4 311	15 963

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 694	65	2 688
Üksikisiku tulumaks	588		465
Sotsiaalmaks	1 593		1 422
Kohustuslik kogumispension	70		84
Töötuskindlustusmaksed	116		104
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 061	65	4 763

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2015						
Soetusmaksumus	16 000		22 066	22 066	13 837	51 903
Akumuleeritud kulum	-16 000		-3 993	-3 993	-6 761	-26 754
Jääkmaksumus	0		18 073	18 073	7 076	25 149
Amortisatsioonikulu			-4 104	-4 104	-2 595	-6 699
Muud muutused					1	1
31.12.2016						
Soetusmaksumus	0		22 066	22 066	13 837	35 903
Akumuleeritud kulum	0		-8 097	-8 097	-9 355	-17 452
Jääkmaksumus	0		13 969	13 969	4 482	18 451
Ostud ja parendused		7 917	4 130	12 047		12 047
Amortisatsioonikulu		-1 187	-4 772	-5 959	-2 525	-8 484
Muud muutused					-1	-1
31.12.2017						
Soetusmaksumus		7 917	26 196	34 113	13 837	47 950
Akumuleeritud kulum		-1 187	-12 869	-14 056	-11 881	-25 937
Jääkmaksumus		6 730	13 327	20 057	1 956	22 013

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 441	5 441
Võlad töövõtjatele	4 492	4 492
Maksuvõlad	6 061	6 061
Muud võlad	2 013	2 013
Muud viitvõlad	2 013	2 013
Kokku võlad ja ettemaksed	18 007	18 007
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 237	7 237
Võlad töövõtjatele	3 774	3 774
Maksuvõlad	4 763	4 763
Muud võlad	2 198	2 198
Muud viitvõlad	2 198	2 198
Kokku võlad ja ettemaksed	17 972	17 972

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tarnijatele tasumata arved	5 441	7 237
Kokku võlad tarnijatele	5 441	7 237

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	333 371	258 453
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	333 371	258 453
Kokku müügitulu	333 371	258 453
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustusteenuste osutamine	333 371	258 453
Kokku müügitulu	333 371	258 453

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	63 509	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	88 029	103 797
Müügi eesmärgil ostetud teenused	13 794	4 033
Transpordikulud	41	451
Väheväärtuslik põhivara	5 704	3 361
Muud	0	931
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	171 077	112 573

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	12 914	11 769
Energia	14 102	11 720
Mitmesugused bürookulud	883	729
Lähetuskulud	970	44
Riiklikud ja kohalikud maksud	424	0
Väheväärtuslik põhivara	0	0
Ostetud teenused	7 570	10 219
Pangateenused	3 770	3 043
Korrashoiu ja remondikulud	0	1 329
Kindlustuskulud	1 191	803
Reklaamikulud	915	1 023
Muud	1 807	704
Kokku mitmesugused tegevuskulud	44 546	41 383

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	57 370	47 960
Sotsiaalmaksud	19 597	17 602
Kokku tööjõukulud	76 967	65 562
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	13
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	10	10
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	3	3

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016
	Nõuded	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	200	155 000	155 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	4 827	4 800

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.04.2018

OÜ Täheke (registrikood: 11673133) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANEK LIIVAMÄGI	Juhatuse liige	06.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	204 717
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 845
Kokku	236 562
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	236 562
Kokku	236 562

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	333371	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