

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Täheke

registrikood: 11673133

tänavatalu nimi, Ida 5a-9

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 50605

telefon: +372 53988077

e-posti aadress: Taheke112@hotmail.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 Raha	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

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

2011.a. majandusaasta lõpetas ettevõtte kahjumiga 4 919 eurot.

2011.aasta lõpu seisuga oli ettevõttes 8 töötajat. Palgakulu oli 28 476 eurot (ilma sotsiaalmaksuta). Juhatusele maksti 3 332 eurot.

2012.aastaks planeerib ettevõtte arendada osutavate teenuste kvaliteeti ja tugevdada oma positsiooni toitlustusteenuste valdkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	483	2 032	2
Nõuded ja ettemaksed	12 394	11 060	
Varud	2 468	4 857	4
Kokku käibevara	15 345	17 949	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 444	1 926	5
Kokku põhivara	1 444	1 926	
Kokku varad	16 789	19 875	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	12 972	11 139	6
Kokku lühiajalised kohustused	12 972	11 139	
Kokku kohustused	12 972	11 139	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 180	666	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 919	5 514	
Kokku omakapital	3 817	8 736	
Kokku kohustused ja omakapital	16 789	19 875	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	157 306	133 593	9
Muud äritulud	635	513	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-104 203	-82 777	10
Mitmesugused tegevuskulud	-19 365	-17 099	
Tööjõukulud	-38 937	-27 690	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-481	-481	
Muud ärikulud	-15	-545	
Ärikasum (kahjum)	-5 060	5 514	
Finantstulud ja -kulud	141	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 919	5 514	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 919	5 514	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-5 060	5 514	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	481	481	
Muud korrigeerimised	0	-1	
Kokku korrigeerimised	481	480	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 334	-11 060	
Varude muutus	2 389	-4 857	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 833	11 134	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 691	1 211	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-2 407	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-2 407	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Muud laekumised finantseerimistegevusest	142	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	142	0	
Kokku rahavood	-1 549	-1 196	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 032	3 228	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 549	-1 196	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	483	2 032	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	666	3 222
Aruandeaasta kasum (kahjum)		5 514	5 514
31.12.2010	2 556	6 180	8 736
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-4 919	-4 919
31.12.2011	2 556	1 261	3 817

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Täheke 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 akumulieeritud 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustused

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.

Maksustamine

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

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	483	2 032
Kokku raha	483	2 032

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 582	355
Üksikisiku tulumaks	623	502
Sotsiaalmaks	1 586	1 428
Kohustuslik kogumispension	74	51
Töötuskindlustusmaksed	185	182
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 050	2 518

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	2 468	4 857
Kokku varud	2 468	4 857

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	1 545	1 545	863	2 408
Amortisatsioonikulu	-309	-309	-173	-482
31.12.2010				
Soetusmaksumus	1 545	1 545	863	2 408
Akumuleeritud kulum	-309	-309	-173	-482
Jääkmaksumus	1 236	1 236	690	1 926
Amortisatsioonikulu	-309	-309	-173	-482
31.12.2011				
Soetusmaksumus	1 545	1 545	863	2 408
Akumuleeritud kulum	-618	-618	-346	-964
Jääkmaksumus	927	927	517	1 444

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 152	5 970	7
Võlad töövõtjatele	1 938	2 114	
Maksuvõlad	4 050	2 518	3
Muud võlad	832	538	
Kokku võlad ja ettemaksed	12 972	11 140	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tarnijatele tasumata arved	6 152	5 970
Kokku võlad tarnijatele	6 152	5 970

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	157 306	133 593
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	157 306	133 593
Kokku müügitulu	157 306	133 593
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustusteenuste osutamine	157 306	133 593
Kokku müügitulu	157 306	133 593

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	93 544	76 562
Müügi eesmärgil ostetud teenused	10 659	6 215
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	104 203	82 777

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	5 303	7 406
Mitmesugused bürookulud	4 791	3 123
Uurimis- ja arengukulud	0	56
Riiklikud ja kohalikud maksud	57	377
Väheväärtuslik põhivara	1 534	898
Ostetud teenused	2 943	3 437
Pangateenused	1 994	1 801
Korrashoiu ja remondikulud	2 722	0
Muud	21	1
Kokku mitmesugused tegevuskulud	19 365	17 099

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	28 475	20 336
Sotsiaalmaksud	10 462	7 353
Kokku tööjõukulud	38 937	27 689
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	7	6

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 332	640

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Täheke (registrikood: 11673133) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANEK LIIVAMÄGI	Juhatuse liige	11.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 180
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 919
Kokku	1 261
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 261
Kokku	1 261

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toidlustuskohad	56101	157306	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53988077
E-posti aadress	Taheke112@hotmail.ee