

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: U&K TOITLUSTUS OÜ

registrikood: 11758355

tänavanimi: Nooruse 4-2

maja ja korteri number:

alevik: Kadrina alevik

vald: Kadrina vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthumber: 45201

telefon: +372 53716767, +372 53500495

e-posti aadress: kersti.siniallik@mail.ee, urmas.lindlo@neti.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Võlad tarnijatele	9
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 9 Müügitulu	9
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Lisa 12 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ U&K Toitlustus alustas tegevust november 2009.a. Põhitegevuseks on toitlustamine ja 2011.a lisandus koolitus toitlustamise alal.

2016.a müügitulu oli 62259 eurot. Võrreldes 2015.a vähenes müügitulu 50%.

Töötajate keskmine arv 2016.a oli 4. Töötajate töötasude kogusumma oli 22276 eurot. Ettevõtte juhatus on 2 liikmeline.

Momendil toitlustamine ühes söögikohas. lisaks pakkume catering teenust.

Majandusruumi mõju: Ülemaailmne majanduslangus mõjutab tugevalt toitlustustegevust. Selleks et kohaneda oleme püüdnud kohvikukülastajatele pakkuda võimalikult erinevaid ja laialdasi toitlustus võimalusi.

OÜ U&K Toitlustus olulisemad finantssuhtarvud olid:

	31.12.2016	31.12.2015
Puhasrentaabilus (puhaskasum/müügitulu)%	0,6%	0 %
Maksevõime üldine tase (käibevara/lühiajalised kohustused)	0,75	0,75
Võlakordaja (kohustused/kohustused ja omakapital)	0,70	0,76

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	365	1 143	2
Nõuded ja ettemaksed	61	0	
Varud	13 675	16 736	3
Kokku käibevarad	14 101	17 879	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	12 452	13 246	5
Kokku põhivarad	12 452	13 246	
Kokku varad	26 553	31 125	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	9 802	10 235	
Võlad ja ettemaksed	8 912	13 441	6
Kokku lühiajalised kohustised	18 714	23 676	
Kokku kohustised	18 714	23 676	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 752	5 752	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 697	4 150	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	390	-2 453	
Kokku omakapital	7 839	7 449	
Kokku kohustised ja omakapital	26 553	31 125	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	62 259	123 691	9
Muud äritulud	357	484	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 152	-43 229	10
Mitmesugused tegevuskulud	-13 417	-28 981	
Tööjõukulud	-29 805	-48 350	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 637	-4 607	
Muud ärikulud	-52	-982	
Ärikasum (kahjum)	553	-1 974	
Intressikulud	-163	-479	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	390	-2 453	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	390	-2 453	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ U&K Toitlustus 2016. 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtusel, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke (v.a. arvelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärase äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmisolekus viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 65 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) 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.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikkusest tööeas. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 65

Tulud

Tulu kaupade ja teenuse müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha kassas ja pangas	365	1 143
Kokku raha	365	1 143

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	13 675	16 736
Kokku varud	13 675	16 736

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 529	1 766
Üksikisiku tulumaks	184	414
Erisoodustuse tulumaks	0	34
Sotsiaalmaks	490	1 583
Kohustuslik kogumispension	30	51
Töötuskindlustusmaksed	36	58
Intress	0	81
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 269	3 987

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	36 326	36 326	6 443	42 769
Akumuleeritud kulum	-17 143	-17 143	-3 219	-20 362
Jääkmaksumus	19 183	19 183	3 224	22 407
Amortisatsioonikulu	-4 607	-4 607	0	-4 607
Muud muutused	-1 330	-1 330	-3 224	-4 554
31.12.2015				
Soetusmaksumus	26 350	26 350	0	26 350
Akumuleeritud kulum	-13 104	-13 104	0	-13 104
Jääkmaksumus	13 246	13 246	0	13 246
Ostud ja parendused	599	599	712	1 311
Amortisatsioonikulu	-1 542	-1 542	-95	-1 637
Müügid			-468	-468
31.12.2016				
Soetusmaksumus	26 949	26 949	244	27 193
Akumuleeritud kulum	-14 646	-14 646	-95	-14 741
Jääkmaksumus	12 303	12 303	149	12 452

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Muud materiaalsed põhivarad	468	0
Kokku	468	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 424	5 424
Võlad töövõtjatele	1 219	1 219
Maksuvõlad	2 269	2 269
Kokku võlad ja ettemaksed	8 912	8 912
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 645	7 645
Võlad töövõtjatele	1 809	1 809
Maksuvõlad	3 987	3 987
Kokku võlad ja ettemaksed	13 441	13 441

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad tarnijatele	5 424	7 645
Kokku võlad tarnijatele	5 424	7 645

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	1 219	1 809
Kokku võlad töövõtjatele	1 219	1 809

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	62 259	123 691
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	62 259	123 691
Kokku müügitulu	62 259	123 691
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Restoranid ja liikuvad toitlustuskohad	62 259	123 691
Kokku müügitulu	62 259	123 691

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	-16 949	-38 291
Transpordikulud	-203	-4 938
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 152	-43 229

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	22 276	36 137
Sotsiaalmaksud	7 529	12 213
Kokku tööjõukulud	29 805	48 350
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	5
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	5 640	7 005

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.12.2017

U&K TOITLUSTUS OÜ (registrikood: 11758355) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS LINDLO	Juhatuse liige	28.12.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 697
Aruandeaasta kasum (kahjum)	390
Kokku	2 087

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 697
Aruandeaasta kasum (kahjum)	390
Kokku	2 087

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toidlustuskohad	56101	62259	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kersti Siniallik	47010285238		40000 EEK (Lihtomand)
Urmas Lindlo	37103135210		50000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53716767
Mobiiltelefon	+372 53500495
E-posti aadress	kersti.siniallik@mail.ee
E-posti aadress	urmas.lindlo@neti.ee