

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Kaevukohvik OÜ

registrikood: 11977867

tänava/talu nimi, Rataskaevu tn 16
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10123

e-posti aadress: steve@spanet.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 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Kaevukohvik OÜ alustas oma tegevust 2010 aastal. Põhitegevusalaks on restoranid ja toitlustuskohad EMTAK kood 56101. Kaevukohvik on ajaloolise hõnguga moderne kohvik-restoran Tallinna vanalinnas, mis võlub oma hubasuse ja külalislahkusega. Suurepärase valikuga menüüst leiab igaüks oma maitsele midagi.

Töötajate aasta keskimine arv on 30, kellele on kokku arvestatud töötasu 260 214 eurot, sotsiaalmakse 74 721 eurot.

Juhatuse liikmetele juhtimise eest töötasu arvestatud ei ole.

Osaühing lõpetas 2015 aasta kasumiga. Kasum on saavutatud kulude kokkuhoiu arvelt.

20156 aastal loodetakse majandustegevust veelgi laiendada.

Kaevukohvik OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	27 149	21 279	2
Nõuded ja ettemaksed	438	4 631	
Varud	28 321	14 028	3
Kokku käibevara	55 908	39 938	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	5 624	0	
Materiaalne põhivara	16 101	23 185	5
Kokku põhivara	21 725	23 185	
Kokku varad	77 633	63 123	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	73 024	59 661	6
Kokku lühiajalised kohustused	73 024	59 661	
Kokku kohustused	73 024	59 661	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	906	766	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 147	140	
Kokku omakapital	4 609	3 462	
Kokku kohustused ja omakapital	77 633	63 123	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	937 799	756 726	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-445 328	-374 142	
Mitmesugused tegevuskulud	-142 713	-112 999	
Tööjõukulud	-334 935	-282 267	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 219	-5 288	
Muud ärikulud	-4 371	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 233	-17 970	
Intressikulud	-86	-51	
Muud finantstulud ja -kulud	0	18 161	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 147	140	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 147	140	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 233	-17 970	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 219	5 288	
Kokku korrigeerimised	9 219	5 288	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 193	-3 042	
Varude muutus	-14 293	-4 293	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	13 277	16 497	
Makstud intressid	0	-51	
Kokku rahavood äritegevusest	13 629	-3 571	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 759	-11 711	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 759	-11 711	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	18 160	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	18 160	
Kokku rahavood	5 870	2 878	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 279	18 401	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 870	2 878	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	27 149	21 279	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	766	3 322
Aruandeaasta kasum (kahjum)		140	140
31.12.2014	2 556	906	3 462
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 147	1 147
31.12.2015	2 556	2 053	4 609

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kaevukohvik OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvahel. tunnustatud põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning EV Valitsuse ja Rahandusministri vastavasisulistest määrustes. Aruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamises järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe. Potentsiaalsete tulude ja kulude kajastamisel lähtutakse konservatiivsuse printsiibist.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades ja tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. (kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega üle 640 eurot. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsiooninorm II grupi põhivarale on 20-25 % aastas. Vara, mille soetusmaksumus on alla 640 euro kantakse 100 % kuludesse. Soetatud väheväärtusliku vara soetuskulusid käsitletakse perioodikuludena. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustused

Kõik Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muu lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusid. 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 leakumine 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha kassas ja pangas	27 149	21 279
Kokku raha	27 149	21 279

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	28 321	14 028
Kokku varud	28 321	14 028

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	7 887	2 810
Üksikisiku tulumaks	2 784	6 800
Sotsiaalmaks	6 266	13 971
Kohustuslik kogumispension	427	874
Töötuskindlustusmaksed	456	1 179
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17 820	25 634

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	24 071	24 071
Akumuleeritud kulum	-7 310	-7 310
Jääkmaksumus	16 761	16 761
Ostud ja parendused	11 712	11 712
Amortisatsioonikulu	-5 288	-5 288
31.12.2014		
Soetusmaksumus	35 784	35 784
Akumuleeritud kulum	-12 599	-12 599
Jääkmaksumus	23 185	23 185
Ostud ja parendused	2 135	2 135
Muud ostud ja parendused	2 135	2 135
Amortisatsioonikulu	-9 219	-9 219
31.12.2015		
Soetusmaksumus	25 320	25 320
Akumuleeritud kulum	-9 219	-9 219
Jääkmaksumus	16 101	16 101

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	27 502	27 502
Võlad töövõtjatele	16 937	16 937
Maksuvõlad	17 820	17 820
Muud võlad	10 765	10 765
Muud viitvõlad	10 765	10 765
Kokku võlad ja ettemaksed	73 024	73 024
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	20 017	20 017
Võlad töövõtjatele	14 010	14 010
Maksuvõlad	25 634	25 634
Kokku võlad ja ettemaksed	59 661	59 661

Muude viitvõlgade all on kajastatud detsembrikuu eest välja teenitud töötasude tulevased maksukohustused. Antud töötasud makstakse välja järgmisel auandeperioodil.

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	16 937	14 010
Kokku võlad töövõtjatele	16 937	14 010

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	937 799	756 726
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	937 799	756 726
Kokku müügitulu	937 799	756 726
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustus	937 799	756 726
Kokku müügitulu	937 799	756 726

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	260 214	212 743
Sotsiaalmaksud	74 721	69 524
Kokku tööjõukulud	334 935	282 267
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	30	29

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.11.2016

Kaevukohvik OÜ (registrikood: 11977867) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STEVE HEINLO	Juhatuse liige	27.12.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	906
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 147
Kokku	2 053

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	937799	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Darryl Alfred Hydes	36603260385	Nõmme linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	639 EUR
Rain Tunger	38007200338	Põhja-Tallinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	639 EUR
AMATÖÖR OSAÜHING	11242367	Tallinn, Harju maakond, Eesti	639 EUR
BABU INVEST OSAÜHING	11254933	Nõmme linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	639 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	steve@spanet.ee