

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Kaevukohvik OÜ

registrikood: 11977867

tänavatalu nimi, Rataskaevu 16
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12

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 võib oma hubasuse ja külalislahkusega.

Suurepärase valikuga menüüst leiab igaüks oma maitsele midagi.

Töötajate aasta keskmine arv on 9, kellele on kokku arvestatud töötasu 48628,90 eurot, haigusraha 147,07 eurot, töötuskindlustusmaksu 680,80 eurot

Juhatusel liikmetele juhtimise eest töötasu arvestatud ei ole. Osühing on lõpetanud 2012 aasta väikese kasumiga. Kasum on saavutatud kulude kokkuhoiu arvelt.

2013. aastal loodetakse majandustegevust laiendada.

Kaevukohvik OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	2 259	1 288
Nõuded ja ettemaksed	1 534	14 167
Varud	5 135	18 121
Kokku käibevara	8 928	33 576
Põhivara		
Materiaalne põhivara	11 383	5 502
Kokku põhivara	11 383	5 502
Kokku varad	20 311	39 078
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	16 002
Võlad ja ettemaksed	17 221	20 503
Kokku lühiajalised kohustused	17 221	36 505
Kokku kohustused	17 221	36 505
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17	-8 770
Aruandeaasta kasum (kahjum)	517	8 787
Kokku omakapital	3 090	2 573
Kokku kohustused ja omakapital	20 311	39 078

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	170 296	209 944
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-64 594	-75 910
Mitmesugused tegevuskulud	-111 728	-61 952
Tööjõukulud	-65 536	-65 606
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 984	-1 375
Ärikasum (kahjum)	-73 546	5 101
Finantstulud ja -kulud	74 063	3 686
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	517	8 787
Aruandeaasta kasum (kahjum)	517	8 787

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-73 546	5 101
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 984	1 375
Muud korrigeerimised	0	4 008
Kokku korrigeerimised	1 984	5 383
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	12 633	-12 146
Varude muutus	12 986	-18 121
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-19 284	18 589
Makstud intressid	0	-322
Kokku rahavood äritegevusest	-65 227	-1 516
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 865	-3 075
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 865	-3 075
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	74 063	5 854
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	74 063	5 854
Kokku rahavood	971	1 263
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 288	25
Raha ja raha ekvivalentide muutus	971	1 263
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 259	1 288

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	-8 770	-6 214
Aruandeaasta kasum (kahjum)		8 787	8 787
31.12.2011	2 556	17	2 573
Aruandeaasta kasum (kahjum)		517	517
31.12.2012	2 556	534	3 090

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kaevukohvik OÜ 2012. 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 319 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 319 euro kantakse 100 % kuludesse. Soetatud väheväärtusliku vara soetuskuludid käsitletakse perioodikuludena. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 319

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu inventar	5

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 korregeeritud 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)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	266	591
Arvelduskontod	1 993	697
Kokku raha	2 259	1 288

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 534	1 534		
Ostjatelt laekumata arved	1 534	1 534		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 534	1 534		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	14 167	14 167		
Ostjatelt laekumata arved	14 167	14 167		
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 167	14 167		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	384	3 332
Üksikisiku tulumaks	1 286	896
Sotsiaalmaks	2 908	2 066
Kohustuslik kogumispension	146	143
Töötuskindlustusmaksed	356	263
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 080	6 700

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	5 135	18 121
Kokku varud	5 135	18 121

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	3 803	3 803
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	3 803	3 803
Ostud ja parendused	3 075	3 075
Amortisatsioonikulu	-1 376	-1 376
31.12.2011		
Soetusmaksumus	6 877	6 877
Akumuleeritud kulum	-1 375	-1 375
Jääkmaksumus	5 502	5 502
Ostud ja parendused	7 865	7 865
Amortisatsioonikulu	-1 984	-1 984
31.12.2012		
Soetusmaksumus	14 742	14 742
Akumuleeritud kulum	-3 359	-3 359
Jääkmaksumus	11 383	11 383

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	8 656			
Võlad töövõtjatele	3 484			
Maksuvõlad	5 080			
Muud võlad	0			
Intressivõlad	0			
Kokku võlad ja ettemaksed	17 220			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	10 896			
Võlad töövõtjatele	2 733			
Maksuvõlad	6 700			
Muud võlad	174			
Intressivõlad	174			
Kokku võlad ja ettemaksed	20 503			

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
võlad tarnijatele	0	10 896
Kokku võlad tarnijatele	0	10 896

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	3 484	2 733
Kokku võlad töövõtjatele	3 484	2 733

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	170 296	209 944
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	170 296	209 944
Kokku müügitulu	170 296	209 944
Müügitulu tegevusalade lõikes		
56101	170 296	209 944
Kokku müügitulu	170 296	209 944

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	-37 412	-42 324
Muud	-74 316	-19 628
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-111 728	-61 952

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	49 457	49 544
Sotsiaalmaksud	16 079	16 061
Kokku tööjõukulud	65 536	65 605
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2013

Kaevukohvik OÜ (registrikood: 11977867) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STEVE HEINLO	Juhatuse liige	06.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17
Aruandeaasta kasum (kahjum)	517
Kokku	534
Jaotamine	
Kokku	534

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	170296	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
BABU INVEST OSAÜHING	11254933	Kalda 36, Tallinn, Harju maakond, Eesti	767 EUR
AMATÖÖR OSAÜHING	11242367	Kentmanni 10-32B, Tallinn, Harju maakond, Eesti	767 EUR
Rain Tunger	38007200338	Noole tänav 4-3, Eesti	255 EUR
Darryl Alfred Hydes	36603260385	Taara tänav 28A, Eesti	767 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	steve@spanet.ee