

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: F-hoone OÜ

registrikood: 11978967

tänavatalu nimi, Telliskivi 60A
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10412

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 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Hoovikohvik OÜ on asustatud augustis 2010 a, majanduslikku tegevust alustati detsembris 2010.a. 2013 aastal muudeti Hoovikohvik OÜ nimi F-hoone OÜ-ks.

F-hoone OÜ põhitegevuseks on toitlustus.

2013.a. netokäive oli 1 029 842 eurot.

Töötajate arvuks on keskmiselt 14. Töötajate töötasud kokku 2013.a. olid 157 146 eurot, millest puhkusereserv 6 749 ja maksud 41 092 eurot.

Juhatuse liikmetele osaühingu juhtimise eest tasu ei makstud.

F-hoone OÜ 2013 tegevusaasta kulges omanikele ootuspäraselt. Mingilmääral mõjutas meie käivet Telliskivi tänava remont. Välja on kujunenud püsiklientuur ja sellega oleme me täitnud esmase eesmärgi.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Edasist prognoosida on praeguses üldises ettearvamus majandusolukorras ja tiheda konkurentsi tingimustes suhteliselt keeruline, ent üldistades võib öelda, et 2014 aastalt ootame me 2013.aastale ligilähedast müügimahtu. 2014.a. prognoositavaks käibemahuks on 1 100 000 eurot.

Juhatuse liige
Priit Juurmann

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	51 008	29 319	2
Nõuded ja ettemaksed	15 216	29 242	3
Varud	14 457	11 723	4
Kokku käibevara	80 681	70 284	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7 511	58 006	6
Kokku põhivara	7 511	58 006	
Kokku varad	88 192	128 290	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	25 565	7
Võlad ja ettemaksed	54 397	77 170	8
Kokku lühiajalised kohustused	54 397	102 735	
Kokku kohustused	54 397	102 735	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 540	2 556	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 015	15 364	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 240	7 635	
Kokku omakapital	33 795	25 555	
Kokku kohustused ja omakapital	88 192	128 290	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	1 029 842	1 023 889	10
Muud äritulud	0	8 510	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-689 844	-737 268	
Mitmesugused tegevuskulud	-108 833	-74 466	
Tööjõukulud	-157 146	-181 696	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-61 014	-29 693	
Kokku ärikasum (-kahjum)	13 005	9 276	
Muud finantstulud ja -kulud	-4 765	-1 641	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 240	7 635	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 240	7 635	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	13 005	9 276	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	61 014	29 693	6
Kokku korrigeerimised	61 014	29 693	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	14 026	-19 452	3
Varude muutus	-2 734	-1 798	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-48 342	29 716	
Makstud intressid	-4 761	-100	
Kokku rahavood äritegevusest	32 208	47 335	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 519	-19 493	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 519	-19 493	
Kokku rahavood	21 689	27 842	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	29 319	1 477	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	21 689	27 842	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	51 008	29 319	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	15 364	17 920
Aruandeaasta kasum (kahjum)		7 635	7 635
31.12.2012	2 556	22 999	25 555
Aruandeaasta kasum (kahjum)		8 240	8 240
Muutused muudest omanike sissemaksetest	-16	16	0
31.12.2013	2 540	31 255	33 795

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

F-hoone OÜ 2013. aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulises määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Hoovikohvik OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse Lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Kõiki muid nõudeid, välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Edasimüügi eesmärgil soetatuid nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest- ja transpordikuludest. Üksikult eristatavate varude puhul lähtutakse, nende soetusmaksumuse määramisel konkreetselt iga eseme soetamiseks tehtud kulutustest. Kui esemed ei ole üksteisest eristatavad, siis kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurost. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

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

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.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ka pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, misstõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehnutega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel.

Seotud osapooled

F-hoone OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omanik;
- b) juhatuse liige;
- c) eelpool loetud isikute lähikondlasi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Raha pangas ja kassas	51 008	29 319
Kokku raha	51 008	29 319

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 388	13 388
Muud nõuded	1 828	1 828
Viitlaekumised	1 828	1 828
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 216	15 216
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	29 205	29 205
Ettemaksed	37	37
Tulevaste perioodide kulud	37	37
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 242	29 242

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	14 457	11 723
Kokku varud	14 457	11 723

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 391	10 781
Üksikisiku tulumaks	3 202	3 679
Erisoodustuse tulumaks	0	1
Sotsiaalmaks	6 655	7 710
Kohustuslik kogumispension	403	366
Töötuskindlustusmaksed	624	837
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14 275	23 374

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2011					
Soetusmaksumus	68 206				68 206
Akumuleeritud kulum	0				0
Jääkmaksumus	68 206				68 206
Ostud ja parendused	15 971	3 522	3 522		19 493
Amortisatsioonikulu		-756	-756		-756
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-28 937				-28 937
31.12.2012					
Soetusmaksumus	84 177	3 522	3 522		87 699
Akumuleeritud kulum	-28 937	-756	-756		-29 693
Jääkmaksumus	55 240	2 766	2 766		58 006
Ostud ja parendused		2 233	2 233	4 817	7 050
Amortisatsioonikulu		-1 503	-1 503	-802	-2 305
Ümberklassifitseerimised	-55 240				-55 240
Muud ümberklassifitseerimised	-55 240				-55 240
31.12.2013					
Soetusmaksumus	55 240	4 999	4 999	4 817	65 056
Akumuleeritud kulum	-55 240	-1 503	-1 503	-802	-57 545
Jääkmaksumus	0	3 496	3 496	4 015	7 511

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanike laen	0	0		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanike laen	25 565	25 565		
Lühiajalised laenud kokku	25 565	25 565		
Laenukohustused kokku	25 565	25 565		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	25 372	25 372		
Võlad töövõtjatele	14 746	14 746		
Maksuvõlad	14 275	14 275		
Muud võlad	4	4		
Intressivõlad	4	4		
Kokku võlad ja ettemaksed	54 397	54 397		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	32 026	32 026		
Võlad töövõtjatele	20 229	20 229		
Maksuvõlad	23 374	23 374		
Muud võlad	1 541	1 541		
Intressivõlad	1 541	1 541		
Kokku võlad ja ettemaksed	77 170	77 170		

Intressivõlad ei kajastu rahavoogude aruandes võlgade ja ettemaksete muutuses, kuna on kajastatud otsel meetodil.

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 540	2 556
Osade arv (tk)	6	6

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 029 842	1 023 889
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 029 842	1 023 889
Kokku müügitulu	1 029 842	1 023 889
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustamine	1 029 842	1 023 889
Kokku müügitulu	1 029 842	1 023 889

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	109 305	129 353
Sotsiaalmaksud	41 092	46 340
Puhkusereserv	6 749	6 003
Kokku tööjõukulud	157 146	181 696
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	14

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	25 565

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2014

F-hoone OÜ (registrikood: 11978967) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STEVE HEINLO	Juhatuse liige	26.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 240
Kokku	31 255

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	1029842	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaagup Jalakas	38508030247	Eesti	127 EUR
Kirke Unt	48503200236	Eesti	508 EUR
Peeter Jalakas	36101050243	Eesti	508 EUR
Priit Juurmann	37111122718	Eesti	254 EUR
AMATÖÖR OSAÜHING	11242367	Eesti	508 EUR
OÜ OctoberFirst	10145389	Eesti	635 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	steve@spanet.ee