

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 16.08.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Hoovikohvik OÜ

registrikood: 11978967

tänavatalu nimi, Telliskivi 60A

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

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

Tegevusaruanne

Hoovikohvik OÜ on asustatud augustis 2010 a, majanduslikku tegevust alustati detsembris 2010.a.
Hoovikohvik OÜ põhitegevuseks on tootlustus.

2011.a. netokäive oli 787 888 eurot

Töötajate arvuks on keskmiselt 15. Töötajate töötasud kokku 2011.a. olid 125 145 eurot, millest puhkusereserv 3 865 ja maksud 33 410 eurot.

Juhatuse liikmetele osaühingu juhtimise eest tasu ei makstud.

Põhivarrasse tehti investeeringuid 68 206 euro eest.

Hoovikohvik OÜ esimene tegevusaasta kulges omanikele ootuspäraselt. Välja on kujunenud püsiklientuur ja sellega oleme me täitnud esmase eesmärgi.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Edasist prognoosida on praeguses üldises ettearvamatus majandusolukorras ja tiheda konkurentsi tingimustes suhteliselt keeruline, ent üldistades võib öelda, et 2012 aastalt ootame me 2011.aastale ligilähedast müügi mahtu. 2010.a. prognoositavaks käibemahtuks on 900 000 eurot.

Juhatuse liige
Priit Juurmann

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	16.08.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 477	2 556	2
Nõuded ja ettemaksed	9 790	0	3
Varud	9 925	0	5
Kokku käibevara	21 192	2 556	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	68 206	0	6
Kokku põhivara	68 206	0	
Kokku varad	89 398	2 556	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	25 565	0	7
Võlad ja ettemaksed	45 913	0	8
Kokku lühiajalised kohustused	71 478	0	
Kokku kohustused	71 478	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 364	0	
Kokku omakapital	17 920	2 556	
Kokku kohustused ja omakapital	89 398	2 556	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	16.08.2010 - 31.12.2011	16.08.2010 - 16.08.2010	Lisa nr
Müügitulu	787 888	0	10
Muud äritulud	1 593	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-596 189	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-52 711	0	
Tööjõukulud	-125 145	0	11
Ärikasum (kahjum)	15 436	0	
Finantstulud ja -kulud	-72	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 364	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 364	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	16.08.2010 - 31.12.2011	16.08.2010 - 16.08.2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	15 436	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 790	0	
Varude muutus	-9 925	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	71 478	0	
Makstud intressid	-137	0	
Muud rahavood äritegevusest	65	0	
Kokku rahavood äritegevusest	67 127	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-68 206	0	
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	2 556	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-68 206	2 556	
Kokku rahavood	-1 079	2 556	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 556	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 079	2 556	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 477	2 556	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
Muud muutused omakapitalis	2 556		2 556
16.08.2010	2 556		2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)		15 364	15 364
31.12.2011	2 556	15 364	17 920

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Hoovikohvi OÜ 2011. 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 1 000 eurost. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse 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.

Seotud osapooled

Hoovikohvik OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

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

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	16.08.2010
Sularaha kassas	237	2 556
Arvelduskontod	1 240	0
Kokku raha	1 477	2 556

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	16.08.2010
Nõuded ostjate vastu	5 461	0
Ostjatelt laekumata arved	5 461	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	0
Muud nõuded	4 266	0
Viitlaekumised	4 266	0
Ettemaksed	61	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 790	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		16.08.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		2		0
Käibemaks		2 627		0
Üksikisiku tulumaks		2 375		0
Sotsiaalmaks		5 348		0
Kohustuslik kogumispension		267		0
Töötuskindlustusmaksed		681		0
Intress		2		0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1 663		0
Ettemaksukonto jääk	2			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2	12 965	0	0

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	16.08.2010
Tooraine ja materjal	9 925	0
Kokku varud	9 925	0

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Kokku
16.08.2010		
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	68 206	68 206
31.12.2011		
Jääkmaksumus	68 206	68 206

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanike laen	25 565			
Lühiajalised laenud kokku	25 565			
Laenukohustused kokku	25 565			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	16.08.2010
Võlad tarnijatele	21 980	0
Võlad töövõtjatele	9 678	0
Maksuvõlad	12 965	0
Muud võlad	1 290	0
Muud viitvõlad	1 290	0
Kokku võlad ja ettemaksed	45 913	0

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	16.08.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	6	6

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	16.08.2010 - 31.12.2011	16.08.2010 - 16.08.2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	787 888	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	787 888	0
Kokku müügitulu	787 888	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustamine	787 888	0
Kokku müügitulu	787 888	0

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	16.08.2010 - 31.12.2011	16.08.2010 - 16.08.2010
Palgakulu	88 859	0
Sotsiaalmaksud	32 421	0
Puhkusereserv	3 865	0
Kokku tööjõukulud	125 145	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	0

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	25 565

Aruande digitaalallkirjad

hoovikohvik OÜ (registrikood: 11978967) 16.08.2010 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STEVE HEINLO	Juhatuse liige	28.03.2012
KIRKE UNT	Juhatuse liige	28.03.2012
PRIIT JUURMANN	Juhatuse liige	10.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 364
Kokku	15 364

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	787888	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Peeter Jalakas	36101050243		8000 EEK
Kirke Unt	48503200236	Tallinn, Harju maakond, Eesti	8000 EEK
OÜ OctoberFirst	10145389		10000 EEK
AMATÖÖR OSAÜHING	11242367		8000 EEK
Priit Juurmann	37111122718		4000 EEK
Jaagup Jalakas	38508030247	Kolde pst 42, Eesti	2000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	steve@spanet.ee