

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: OÜ Taldrik

registrikood: 12233175

tänavatalu nimi, Mustamäe tee 59
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10621

e-posti aadress: kohviktass@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Lisa 10 Täiendav lisa 1	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Taldrik 2020.a. eesmärk oli laiendada ettevõtte pakutavaid teenuseid ning hoida olemasolevate klientide arvu, kuid ettevõtte tegevus sai väga oluliselt mõjutatud 2020. aasta märtsis pandeemiaks kasvanud kiiresti levivast, koroonaviiruse SARS-CoV-2 põhjustatud ülemaailmsest koroonapandeemiast.

Juhatus koosnes 2020.a. kahest liikmest.

2021.aastal jätkab ettevõtte oma põhitegevusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	41 718	26 913	
Nõuded ja ettemaksed	6 409	9 026	2,3
Varud	30 004	30 003	
Kokku käibevarad	78 131	65 942	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	16 881	21 949	4
Kokku põhivarad	16 881	21 949	
Kokku varad	95 012	87 891	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	85 310	60 010	5
Võlad ja ettemaksed	8 419	11 296	6
Kokku lühiajalised kohustised	93 729	71 306	
Kokku kohustised	93 729	71 306	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 085	12 011	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 302	2 074	
Kokku omakapital	1 283	16 585	
Kokku kohustised ja omakapital	95 012	87 891	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	77 717	111 714	7
Muud äritulud	6 934	483	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-33 651	-35 361	
Mitmesugused tegevuskulud	-31 401	-26 369	
Tööjõukulud	-29 304	-42 570	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 067	-5 067	
Muud ärikulud	-134	-290	
Ärikasum (kahjum)	-14 906	2 540	
Intressikulud	-396	-466	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-15 302	2 074	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 302	2 074	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Taldrik OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Taldrik OÜ on vastavalt Raamatupidamise seadusele koostanud väikeettevõtja lühendatud aastaaruande.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdsväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, ning kantakse kuluks kaalutud keskmise hinna meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 200 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamis väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lähtudes nende kasulikust tööeast.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on

kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade 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, lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 000	6 000
Ostjatelt laekumata arved	6 000	6 000
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	270	270
Muud nõuded	139	139
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 409	6 409
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	357	357
Ostjatelt laekumata arved	357	357
Muud nõuded	8 669	8 669
Viitlaekumised	8 669	8 669
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 026	9 026

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	0	0	537
Üksikisiku tulumaks	0	144	0	585
Sotsiaalmaks	0	691	0	1 872
Kohustuslik kogumispension	0	32	0	92
Töötuskindlustusmaksed	0	50	0	136
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	1 233	0	0
Ettemaksukonto jääk	270		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	270	2 150	0	3 222

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018		
Soetusmaksumus	50 674	50 674
Akumuleeritud kulum	-23 658	-23 658
Jääkmaksumus	27 016	27 016
Amortisatsioonikulu	-5 067	-5 067
31.12.2019		
Soetusmaksumus	50 674	50 674
Akumuleeritud kulum	-28 725	-28 725
Jääkmaksumus	21 949	21 949
Amortisatsioonikulu	-5 068	-5 068
31.12.2020		
Soetusmaksumus	50 674	50 674
Akumuleeritud kulum	-33 793	-33 793
Jääkmaksumus	16 881	16 881

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	85 310	85 310		
Lühiajalised laenud kokku	85 310	85 310		
Laenukohustised kokku	85 310	85 310		

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	60 010	60 010		
Lühiajalised laenud kokku	60 010	60 010		
Laenukohustised kokku	60 010	60 010		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 858	4 858
Võlad töövõtjatele	1 304	1 304
Maksuvõlad	2 150	2 150
Muud võlad	107	107
Kokku võlad ja ettemaksed	8 419	8 419

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 806	5 806
Võlad töövõtjatele	2 268	2 268
Maksuvõlad	3 222	3 222
Kokku võlad ja ettemaksed	11 296	11 296

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	77 717	111 714
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	77 717	111 714
Kokku müügitulu	77 717	111 714
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustamine	77 717	111 714
Kokku müügitulu	77 717	111 714

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	22 493	31 861
Sotsiaalmaksud	6 809	10 709
Kokku tööjõukulud	29 302	42 570
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	46 800

Lisa 10 Täiendav lisa 1

Taldrik OÜ majandusaasta netovara ei vasta seaduses toodud nõudele, mis on vähem kui pool seadusega lubatud minimaalne osakapitali suurus (2500 eurot). 2021. aastal on plaanitud põhitegevusalaga jätkata ja suurendada müügitulu, et tagada sellega omakapitali netovara nõue

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.07.2021

OÜ Taldrik (registrikood: 12233175) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MORTEN AAVIK	Juhatuse liige	17.07.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 085
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 302
Kokku	-1 217

Aruandeaasta kahjum katta eelmiste perioodide kasumi ning omaniku sissemakse arvelt.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 085
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 302
Kokku	-1 217

Aruandeaasta kahjum katta eelmiste perioodide kasumi ning omaniku sissemakse arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	77717	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Morten Aavik	38405200297	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kohviktass@gmail.com