

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Kinokohvik Sinilind

registrikood: 12305762

tänava/talu nimi, Rukki tn 19-7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10318

e-posti aadress: kinokohvik@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Kinokohvik Sinilind OÜ on loodud 2012.aasta suvel. Äriühingu tegevuseks on toitlustusteenuse pakkumine. Kohvik asub Kinoliidu ruumides. 2016.aastal olid tööjõukulud 171 tuhat eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 368	45 204	2
Nõuded ja ettemaksed	19 279	23 190	3
Varud	13 058	17 070	4
Kokku käibevarad	39 705	85 464	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	11 359	16 900	6
Kokku põhivarad	11 359	16 900	
Kokku varad	51 064	102 364	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	8 000	3 000	7
Võlad ja ettemaksed	33 168	51 861	8
Kokku lühiajalised kohustised	41 168	54 861	
Kokku kohustised	41 168	54 861	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 753	37 585	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 607	7 168	
Kokku omakapital	9 896	47 503	
Kokku kohustised ja omakapital	51 064	102 364	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	444 713	541 112	10
Muud äritulud	0	4 500	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-166 448	-213 023	11
Mitmesugused tegevuskulud	-114 108	-133 938	12
Tööjõukulud	-171 205	-186 966	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 541	-4 537	6
Muud ärikulud	-15	0	
Ärikasum (kahjum)	-12 604	7 148	
Muud finantstulud ja -kulud	0	20	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-12 604	7 168	
Tulumaks	-5 003	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 607	7 168	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kinokohvik Sinilind OÜ 2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava 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 alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha kirjel ja rahavoogude aruandes olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ja muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutused, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 300 eurot.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
arvutid	3
masinad ja seadmed	5
muu materiaalne põhivara	5

Materiaalse põhivara kasulik tööiga on üle ühe aasta.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi- ja 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, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

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 laekumine on rõõnõoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
sularaha kassas	5 859	13 220
arvelduskonto	1 509	31 984
Kokku raha	7 368	45 204

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	13 216	13 216	
Ostjatelt laekumata arved	13 216	13 216	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	63	63	5
Tagatised	6 000	6 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 279	19 279	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	17 135	17 135	
Ostjatelt laekumata arved	17 135	17 135	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	55	55	5
Tagatised	6 000	6 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 190	23 190	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	0	908
tooraine ja materjalid	0	908
Müügiks ostetud kaubad	12 532	16 162
müügiks ostetud kaubad	12 532	16 162
Ettemaksed varude eest	526	0
ettemaksed varude eest	526	0
Kokku varud	13 058	17 070

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		5 033		4 083
Üksikisiku tulumaks		2 495		2 502
Sotsiaalmaks		6 575		8 276
Kohustuslik kogumispension		395		454
Töötuskindlustusmaksed		365		484
Ettemaksukonto jääk	63		55	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	63	14 863	55	15 799

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus		10 106	10 106	6 238	16 344
Akumuleeritud kulum		-4 286	-4 286	-2 460	-6 746
Jääkmaksumus		5 820	5 820	3 778	9 598
Ostud ja parendused	149	5 022	5 171	6 668	11 839
Amortisatsioonikulu	-31	-2 632	-2 663	-1 874	-4 537
31.12.2015					
Soetusmaksumus	149	15 128	15 277	12 906	28 183
Akumuleeritud kulum	-31	-6 918	-6 949	-4 334	-11 283
Jääkmaksumus	118	8 210	8 328	8 572	16 900
Amortisatsioonikulu	-37	-2 923	-2 960	-2 581	-5 541
31.12.2016					
Soetusmaksumus	149	15 128	15 277	12 906	28 183
Akumuleeritud kulum	-68	-9 841	-9 909	-6 915	-16 824
Jääkmaksumus	81	5 287	5 368	5 991	11 359

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
lühiajaline laen	8 000	8 000			10	EUR	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	8 000	8 000					
Laenukohustised kokku	8 000	8 000					

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
lühiajaline laen	3 000	3 000			10	EUR	31.03.2016
Lühiajalised laenud kokku	3 000	3 000					
Laenukohustised kokku	3 000	3 000					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	13 650	13 650	
Võlad töövõtjatele	4 655	4 655	
Maksuvõlad	14 863	14 863	5
Kokku võlad ja ettemaksed	33 168	33 168	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	24 300	24 300	
Võlad töövõtjatele	11 762	11 762	
Maksuvõlad	15 799	15 799	5
Kokku võlad ja ettemaksed	51 861	51 861	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2
Osa nimiväärtus on 1250 EUR.		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	444 713	541 112
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	444 713	541 112
Kokku müügitulu	444 713	541 112
Müügitulu tegevusalade lõikes		
toitlustusteenus	444 713	541 112
Kokku müügitulu	444 713	541 112

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	4 618	7 914
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	161 830	205 109
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	166 448	213 023

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	31 332	27 220
Energia	12 506	12 020
Elektrienergia	8 920	8 697
Soojusenergia	3 586	3 323
Mitmesugused bürookulud	6 901	8 397
valve	16 784	19 340
majapidamiskulud	10 487	25 024
prügivedu ja puhastusteenus	7 842	2 457
transport	0	3 364
raamatupidamisteenus	2 828	2 828
vesi ja kanalisatsioon	4 211	3 990
nõud	948	1 244
muusika	4 494	8 838
masinate ja seadmete korrashoid	897	991
sisekujundus	1 148	1 370
konsultatsioonid	13 730	16 855
Kokku mitmesugused tegevuskulud	114 108	133 938

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	126 307	135 916
Sotsiaalmaksud	44 898	49 302
puhkusereserv koos sotsmaksudega	0	1 748
Kokku tööjõukulud	171 205	186 966
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	22	31
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	27 599	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.07.2017

OÜ Kinokohvik Sinilind (registrikood: 12305762) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR ANNISTE	Juhatuse liige	13.07.2017
KRISTEL EPLIK	Juhatuse liige	20.09.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 753
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 607
Kokku	7 146

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	444713	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aivar Anniste	38002182760	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Kristel Eplik	48110115210	Põhja-Tallinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kinokohvik@gmail.com