

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.02.2017

aruandeaasta lõpp: 31.01.2018

ärinimi: Baltchefs OÜ

registrikood: 12678084

tänavatänu nimi, Majaka tn 34-15
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11412

e-posti aadress: melehhina@mail.ru

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 5 Osakapital	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne OÜ Baltchefs alustas oma tegevust 2017 aastal ja ka majandusaastal oli peamiseks tegevusalaks toitlustamine Eesti Vabariigis. 2017 aastal OÜ Baltchefs müügitulu on 239831 eurot. 2017 majandusaastal OÜ Baltchefs tegevustulemus on kasum summas 49577 eurot. 2017 aastal oli OÜ Baltchefs keskmine töötajate arv 15 töötaja ning palgakulu oli 92086 eurot Järgneval 2018 aastal on plaanis jätkata samadel tegevusaladel ja parandata tegevuse tulemused. OÜ Baltchefs põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on proovida kindlustada püüsiiv teenistuse kasv ja reageerida kiiresti turu muutustele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.01.2018	31.01.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	85	210
Nõuded ja ettemaksed	248	760
Varud	14 291	45 978
Kokku käibevarad	14 624	46 948
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	2 256	0
Kokku põhivarad	2 256	0
Kokku varad	16 880	46 948
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	8 766	90 700
Võlad ja ettemaksed	34 883	32 594
Kokku lühiajalised kohustised	43 649	123 294
Kokku kohustised	43 649	123 294
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-76 346	-69 580
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 577	-6 766
Kokku omakapital	-26 769	-76 346
Kokku kohustised ja omakapital	16 880	46 948

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.02.2017 - 31.01.2018	01.02.2016 - 31.01.2017
Müügitulu	239 831	214 428
Muud äritulud	2 597	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-34 020	-76 266
Mitmesugused tegevuskulud	-66 398	-71 629
Tööjõukulud	-92 086	-73 297
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-347	0
Muud ärikulud	0	-2
Ärikasum (kahjum)	49 577	-6 766
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	49 577	-6 766
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 577	-6 766

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Baltchefs 2017/2018 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Baltchefs kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi¹. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3 kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid ning rahaturufondi osakud. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded teiste osapoolte vastu, mida ettevõtte ei ole soetanud edasimüügiks, sealhulgas lunastustähtajani hoitavad finantsvarad kajastatakse edaspidi korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades riigi raamatupidamiskohustuslastele kehtestatud intressimäära 6 %. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Intrissitulu nõuetelt kajastatakse kasumiaruandes finantstuluna.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.01.2018	31.01.2017
kassa	41	179
pank	44	31
Kokku raha	85	210

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.01.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	123	123
Ostjatelt laekumata arved	123	123
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	34	34
Ettemaksed	91	91
Muud makstud ettemaksed	91	91
Kokku nõuded ja ettemaksed	248	248
	31.01.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	611	611
Ostjatelt laekumata arved	611	611
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	78	78
Ettemaksed	71	71
Muud makstud ettemaksed	71	71
Kokku nõuded ja ettemaksed	760	760

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.01.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	21 430	21 430
Võlad töövõtjatele	6 467	6 467
Maksuvõlad	6 937	6 937
Muud võlad	49	49
Muud viitvõlad	49	49
Kokku võlad ja ettemaksed	34 883	34 883
	31.01.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	21 889	21 889
Võlad töövõtjatele	4 768	4 768
Maksuvõlad	5 937	5 937
Kokku võlad ja ettemaksed	32 594	32 594

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.01.2018	31.01.2017
Osakapital	2 500	2 500

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.02.2017 - 31.01.2018	01.02.2016 - 31.01.2017
Palgakulu	68 497	55 057
Sotsiaalmaksud	23 589	18 240
Kokku tööjõukulud	92 086	73 297
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	12
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	8	0
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	7	0
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	0

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.02.2017 - 31.01.2018	01.02.2016 - 31.01.2017
Arvestatud tasu	7 562	5 412

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.07.2019

Baltchefs OÜ (registrikood: 12678084) 01.02.2017 - 31.01.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JEVGENIA MELEHHINA	Juhatuse liige	09.09.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.01.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-76 346
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 577
Kokku	-26 769

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	239831	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jevgenia Melehhina	48512170245	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	melehhina@mail.ru