

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Kohvik Päevalill

registrikood: 12746590

tänava/talu nimi, Pihlaka tn 11-66

maja ja korteri number:

linn: Põlva linn

vald: Põlva vald

maakond: Põlva maakond

postisihtnumber: 63303

telefon: +372 55593872

e-posti aadress: signe.aid73@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

OÜ Kohvik Päevalill on 2014. aastal Põlva linnas asutatud toidlustusettevõtte.

2016. aasta lõppedes oli OÜ Kohvik Päevalill netovara väiksem kui äriseadustiku §-s 136 nimetatud osakapitali suurus. Mittevastavus minimaalse netovara nõudele tuleneb OÜ Kohvik Päevalill finantseerimisest võõrkapitaliinstrumentidega (laen omanikult ja võlgnevused aruandvatele isikutele). Netovara taastamise ühe võimalusena nähakse ettevõtte omaniku poolt antud laenu kapitaliseerimist ja kahjumi katmist tulevaste perioodide kasumi arvelt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	909	187
Nõuded ja ettemaksed	100	324
Kokku käibevarad	1 009	511
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	364	4 522
Kokku põhivarad	364	4 522
Kokku varad	1 373	5 033
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	2 678	6 314
Võlad ja ettemaksed	4 372	3 539
Kokku lühiajalised kohustised	7 050	9 853
Kokku kohustised	7 050	9 853
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-7 320	-2 945
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-857	-4 375
Kokku omakapital	-5 677	-4 820
Kokku kohustised ja omakapital	1 373	5 033

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	9 510	27 716
Muud äritulud	3 938	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 145	-14 040
Mitmesugused tegevuskulud	-2 880	-8 050
Tööjõukulud	-4 189	-8 818
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 091	-1 180
Muud ärikulud	0	-3
Ärikasum (kahjum)	-857	-4 375
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-857	-4 375
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-857	-4 375

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kohvik Päevalill 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad RaamatupidamiseToimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis arvelduskonto jääki.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara väärandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 250 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muud masinad ja seadmed	3-5 aastat

Kohustuslik reservkapital

Põhikirjast lähtuvalt ei ole osaühingul reservkapitali.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Seotud osapooled

Seotud osapooltena käsitletakse osaühingu tegevjuhtkonna liikmeid.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-3 525	-6 293
Sotsiaalmaksud	-664	-2 525
Kokku tööjõukulud	-4 189	-8 818
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	0

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 051	1 964

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Tegevjuhtkond	700	1 250

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	856	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.09.2017

OÜ Kohvik Päevalill (registrikood: 12746590) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIGNE AID	Juhatuse liige	29.09.2017
Resolutsioon:	S.Aid	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-7 320
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-857
Kokku	-8 177
Katmine	
Kokku	-8 177

2016. aasta lõppedes oli OÜ Kohvik Päevalill netovara väiksem kui äriseadustiku §-s 136 nimetatud osakapitali suurus.

Mittevastavus minimaalse netovara nõudele tuleneb OÜ Kohvik Päevalill finantseerimisest võõrkapitaliinstrumentidega (laen omanikult ja võlgnevused aruandvatele isikutele). Netovara taastamise ühe võimalusena nähakse ettevõtte omaniku poolt antud laenu kapitaliseerimist ja kahjumi katmist tulevaste perioodide kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	9510	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Signe Aid	47310166518	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Martha Kurg	44610136511	Kärša küla, Ahja vald, Põlva maakond, Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55593872
E-posti aadress	signe.aid73@gmail.com