

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Laulasmaa Kohvik OÜ

registrikood: 12764783

tänavatalu nimi, Vana-Sireli tn 27
maja ja korteri number:

küla: Laulasmaa küla

vald: Keila vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76702

telefon: +372 51944657

e-posti aadress: kristiina@laulasmaakohvik.ee

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 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 9 Tööjõukulud	9
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Osaühing Laulasmaa Kohvik kanti äriregistrisse 05. detsembril 2014. aastal.

OÜ Laulasmaa Kohvik juhataja on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 2016. aasta raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamiskuupäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

2016. aastal oli osaühingu Laulasmaa Kohvik põhiliseks tegevusvaldkonnaks toitlustuse teenuse osutamine.

Aruandeaastal oli osaühingu müügitulu 128 735 eurot

Juhataja hinnangul on OÜ Laulasmaa Kohvik jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 467	1 257	
Nõuded ja ettemaksed	6 862	4 143	2,3
Varud	1 437	1 539	
Kokku käibevarad	19 766	6 939	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	8 050	9 987	4
Kokku põhivarad	8 050	9 987	
Kokku varad	27 816	16 926	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	24 802	5 236	
Võlad ja ettemaksed	13 320	8 793	5
Kokku lühiajalised kohustised	38 122	14 029	
Kokku kohustised	38 122	14 029	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	397	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 203	397	
Kokku omakapital	-10 306	2 897	
Kokku kohustised ja omakapital	27 816	16 926	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	128 735	87 769	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-71 241	-49 319	7
Mitmesugused tegevuskulud	-34 879	-29 461	8
Tööjõukulud	-65 634	-30 255	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 292	-1 298	4
Muud ärikulud	-142	-39	
Ärikasum (kahjum)	-45 453	-22 603	
Muud finantstulud ja -kulud	32 250	23 000	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-13 203	397	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 203	397	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Laulasmaa Kohvik raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning arvestuse ja aruandluse rahvusvaheliselt tunnustatud põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes. Osaühing Laulasmaa Kohvik kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses üle 1000 euro, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast

Finantskohustised

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna alla ühe aasta, on bilansis esitatud lühiajaliste kohustustena ja üle ühe aasta on esitatud pikaajalistena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kaupade müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ-l on tekkinud summale nõudeõigus. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Seotud osapooled

OÜ Laulasmaa Kohvik aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. omanikke ;
2. juhatuse liikmeid;
3. eelpool loetletud isikute lähikondlasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Omakapital

2016 teostati palju remonditöid, samuti suurenes tööjõukulu, investeeriti väikevaradesse. Seoses sellega oli ka palju kulusid ja tekkis kahjum. 2017 on vähem kulusid ja seoses sellega kindlasti suudetakse ka paremaid tulemusi näidata ning omakapital positiivseks viia.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	755	755	
Ostjatelt laekumata arved	755	755	
Nõuded seotud osapoolte vastu	4 562	4 562	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	15	15	3
Ettemaksed	1 530	1 530	
Tulevaste perioodide kulud	1 530	1 530	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 862	6 862	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	107	107	
Ostjatelt laekumata arved	107	107	
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6	6	3
Ettemaksed	1 530	1 530	
Tulevaste perioodide kulud	1 530	1 530	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 143	4 143	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 689		281
Üksikisiku tulumaks		918		703
Sotsiaalmaks		2 172		1 791
Kohustuslik kogumispension		176		84
Töötuskindlustusmaksed		168		130
Ettemaksukonto jääk	15		6	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15	5 123	6	2 989

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	11 285	11 285
Amortisatsioonikulu	-1 298	-1 298
31.12.2015		
Soetusmaksumus	11 285	11 285
Akumuleeritud kulum	-1 298	-1 298
Jääkmaksumus	9 987	9 987
Ostud ja parendused	355	355
Amortisatsioonikulu	-2 292	-2 292
31.12.2016		
Soetusmaksumus	11 640	11 640
Akumuleeritud kulum	-3 590	-3 590
Jääkmaksumus	8 050	8 050

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 838	5 838	
Võlad töövõtjatele	2 359	2 359	
Maksuvõlad	5 123	5 123	3
Kokku võlad ja ettemaksed	13 320	13 320	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 612	3 612	
Võlad töövõtjatele	2 192	2 192	
Maksuvõlad	2 989	2 989	3
Kokku võlad ja ettemaksed	8 793	8 793	

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	128 735	87 769
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	128 735	87 769
Kokku müügitulu	128 735	87 769
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustus	128 735	87 769
Kokku müügitulu	128 735	87 769

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Kaubad, materjal, teenused	71 241	49 319
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	71 241	49 319

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	7 140	7 494
Mitmesugused bürookulud	13 212	7 634
Äripinna hooldus	14 527	14 333
Kokku mitmesugused tegevuskulud	34 879	29 461

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	48 353	22 153
Sotsiaalmaksud	17 281	8 102
Kokku tööjõukulud	65 634	30 255
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	5
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	3 808	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2017

Laulasmaa Kohvik OÜ (registrikood: 12764783) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTIINA ALTMÄE	Juhatuse liige	04.07.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	397
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 203
Kokku	-12 806
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-12 806
Kokku	-12 806

2016 oli palju kulutusi ettevõtte arendamisele ja äripinna remondiks.

2017 a teiseks pooleks kindlasti loodetakse kahjumist välja tulla.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	397
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 203
Kokku	-12 806
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-12 806
Kokku	-12 806

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	128735	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristiina Altmäe	48010090283	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 51944657
E-posti aadress	kristiina@laulasmaakohvik.ee