

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: TNS SAT CAPITAL OÜ

registrikood: 12786425

tänavatalu nimi, Narva mnt 5
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10117

telefon: +372 55588772

e-posti aadress: rainer@cubanita.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Cubanita OÜ alustas oma tegevust märtsis 2015.aastal.

Asukoht äritegevuseks oli tuntud Cubanita, aadressil Narva mnt 5, mida opereeritakse tänani.

2021 aasta alguses tehtud ruumides värskendusremonti ja soetati vajalikku inventari.

2021 oli keeruline seoses Covid piirangute ning piirangutest tingitud põhjustest, mis muutis inimeste käitumisharjumusi seoses väljas söömisega. Turistide osakaal oli 2021 väga väike, mis põhjustas ka omanltpoolt suurt käibe langust.

2021 aastal vahetus suures osas ka personal, kuna töötajad soovisid kindlamat töökohta, mida etteaimatamatud piiragud ei mõjutaks.

2022 aastal loodetakse taastada Covid järgsetest mõjutustest ning proovitakse jõuda tagasi sellele eelnevale tasemele.

Tehakse ka investeeringud investari ja mööbli väljavahetamiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	27 288	5 565
Nõuded ja ettemaksed	402 107	280 409
Varud	3 335	1 550
Kokku käibevarad	432 730	287 524
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	177 757	2 423
Kokku põhivarad	177 757	2 423
Kokku varad	610 487	289 947
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	330 350	0
Võlad ja ettemaksed	136 749	128 370
Kokku lühiajalised kohustised	467 099	128 370
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	137 129	0
Kokku pikaajalised kohustised	137 129	0
Kokku kohustised	604 228	128 370
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	159 021	128 782
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-155 318	30 239
Kokku omakapital	6 259	161 577
Kokku kohustised ja omakapital	610 487	289 947

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	327 662	485 190
Muud äritulud	67 386	175 790
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-158 420	-260 751
Mitmesugused tegevuskulud	-157 816	-141 878
Tööjõukulud	-201 719	-202 031
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-23 310	-25 933
Muud ärikulud	-4 089	-149
Ärikasum (kahjum)	-150 306	30 238
Intressikulud	-5 010	0
Muud finantstulud ja -kulud	5	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-155 311	30 239
Tulumaks	-7	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-155 318	30 239

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Cubanita OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid (pankade rahaturufondide osakuid).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus. Pikaajaliste nõuete nimiväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 5000 eurot. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 eurot, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000€

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Kassa	22 049	986
Pank	5 239	4 579
Kokku raha	27 288	5 565

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tooraine ja materjal	2 985	1 550
Ettemaksed varude eest	350	0
Ettemaks tarnijatele	350	0
Kokku varud	3 335	1 550

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	12 053	9 985
Üksikisiku tulumaks	25 108	16 152
Erisoodustuse tulumaks	10	
Sotsiaalmaks	45 713	30 024
Kohustuslik kogumispension	2 003	1 757
Töötuskindlustusmaksed	3 316	1 922
Intress	4 035	16
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	92 238	59 856

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019						
Soetusmaksumus	60 456			60 456	129 784	190 240
Akumuleeritud kulum	-10 274			-10 274	-103 957	-114 231
Jääkmaksumus	50 182			50 182	25 827	76 009
Ostud ja parendused			1 213	1 213	1 315	2 528
Muud ostud ja parendused			1 213	1 213	1 315	2 528
Amortisatsioonikulu			-40	-40	-25 892	-25 932
Müügid (jääkmaksumuses)	-50 182			-50 182		-50 182
31.12.2020						
Soetusmaksumus	60 456		1 213	61 669	131 100	192 769
Akumuleeritud kulum	-60 456		-40	-60 496	-129 850	-190 346
Jääkmaksumus	0		1 173	1 173	1 250	2 423
Ostud ja parendused	183 667	1 761	9 421	194 849	-125 989	68 860
Muud ostud ja parendused	183 667	1 761	9 421	194 849	-125 989	68 860
Amortisatsioonikulu	-21 249	-73	-1 381	-22 703	-673	-23 376
Varasemate allahindluste tühistamised					129 850	129 850
31.12.2021						
Soetusmaksumus	183 667	1 761	10 634	196 062	5 111	201 173
Akumuleeritud kulum	-21 249	-73	-1 421	-22 743	-673	-23 416
Jääkmaksumus	162 418	1 688	9 213	173 319	4 438	177 757

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	35 228	35 228
Võlad töövõtjatele	5 474	5 474
Maksuvõlad	92 238	92 238
Muud võlad	3 809	3 809
Muud viitvõlad	3 809	3 809
Kokku võlad ja ettemaksed	136 749	136 749
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	50 173	50 173
Võlad töövõtjatele	10 873	10 873
Maksuvõlad	59 856	59 856
Muud võlad	7 468	7 468
Muud viitvõlad	7 468	7 468
Kokku võlad ja ettemaksed	128 370	128 370

Lisa 7 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	3 809	3 809
Sotsiaalmaksu viitvõlg	2 315	2 315
Isikutulumaksu viitvõlg	1 261	1 261
Töötuskindlustusmakse viitvõlg	167	167
Kogumispensioni makse viitvõlg	66	66
Kokku muud võlad	3 809	3 809
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	7 468	7 468
Sotsiaalmaksu viitvõlg	4 504	4 504
Isikutulumaksu viitvõlg	2 394	2 394
Töötuskindlustusmakse viitvõlg	328	328
Kogumispensioni makse viitvõlg	242	242
Kokku muud võlad	7 468	7 468

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	327 662	485 190
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	327 662	485 190
Kokku müügitulu	327 662	485 190
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustus	327 662	485 190
Kokku müügitulu	327 662	485 190

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	127 609	236 540
Alltöövõtutööd	21 125	14 106
Transpordikulud	1 285	350
Väheväärtuslik põhivara	0	5
Masinate varuosad, remont hooldus	768	318
Masinate, seadmete rent	7 633	6 841
Muud	0	2 591
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	158 420	260 751

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	38 750	63 928
Mitmesugused bürookulud	57 473	44 912
Ruumide kommunaalkulud	0	0
Reklaamikulud	3 489	1 481
IT teenused, arvutitarvikud	4 430	6 174
Telefon, internet	1 498	1 013
Kantseleikulud, postikulud	439	383
Pangateenused, terminali kasutamise teenustasu	1 924	3 653
Konsultatsioonid, koolitused	6 604	8 655
Kütus	1 162	74
Autode hooldus ja remondikulud	1 589	0
Muud autoga seotud kulud	11 600	2 555
Seadmed	1 638	2 912
Taara kuluks	257	816
Töölähetuskulud	2 838	170
Reklaamimaks	0	135
Ruumide valvekulud	528	200
Autode kindlustus	1 953	6
Külm arve	1 176	3 780
Riigilõiv	6 204	18
Muud	14 264	1 013
Kokku mitmesugused tegevuskulud	157 816	141 878

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	150 582	150 837
Sotsiaalmaksud	51 137	51 194
Kokku tööjõukulud	201 719	202 031
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	25

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.01.2023

TNS SAT CAPITAL OÜ (registrikood: 12786425) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAINER JEGOROV	Juhatuse liige	31.01.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	159 021
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-155 318
Kokku	3 703
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 703
Kokku	3 703

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	327662	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
TAS SAT OÜ	14860568	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55588772
E-posti aadress	rainer@cubanita.ee