

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: MiniBar OÜ

registrikood: 14065782

tänavatalu nimi, Vana-Posti tn 7
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10146

telefon: +372 5207845

e-posti aadress: artgrupp@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Minibar OÜ põhitegevusalaks on toitlustamine restoranis Parrot, lisategevuseks ruumide rentimine ning ürituste korraldamine.

2023 aasta müügitulu oli 824 tuh. (2022.a. - 727 tuh.) eurot, kasum 87 eurot (2022.a.kasum 1,00 eurot).

Keskmine töötajate arv on 15 inimene ning palkade ja lisatasude kogusumma maksudega moodustas aruandlusperioodil kokku 415,8 tuh.eurot koos sotsiaalmaksuga.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2024 aastal on plaan pakkuda järjepidevalt kvaliteetset ning kõrgetasemelist toitu ning jooki.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	131 217	132 843	
Nõuded ja ettemaksed	1 617	2 395	
Varud	19 729	20 662	
Kokku käibevarad	152 563	155 900	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	13 377	13 377	
Materiaalsed põhivarad	7 807	32 302	3
Kokku põhivarad	21 184	45 679	
Kokku varad	173 747	201 579	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	89 650	79 069	5
Kokku lühiajalised kohustised	89 650	79 069	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	81 500	120 000	4
Kokku pikaajalised kohustised	81 500	120 000	
Kokku kohustised	171 150	199 069	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10	9	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	87	1	
Kokku omakapital	2 597	2 510	
Kokku kohustised ja omakapital	173 747	201 579	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	824 231	727 419	6
Muud äritulud	166	491	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-273 357	-234 561	
Mitmesugused tegevuskulud	-149 372	-141 582	
Tööjõukulud	-415 810	-357 283	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-24 495	-24 491	
Ärikasum (kahjum)	-38 637	-30 007	
Intressitulud	224	0	
Muud finantstulud ja -kulud	38 500	30 008	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	87	1	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	87	1	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Minibar OÜ 2023.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga (EFS). EFS on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid, mis on kehtestatud rahandusministri määrusega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Minibar OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 600 eurot. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Minibar OÜ käsitleb seotud osapoolena tegevjuhtkonda ja ka kõrgemat juhtkonda ja tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtkonna lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		9 357		10 560
Üksikisiku tulumaks		4 511		3 933
Sotsiaalmaks		8 523		7 773
Kohustuslik kogumispension		369		271
Töötuskindlustusmaksed		620		565
Ettemaksukonto jääk	2		27	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2	23 380	27	23 102

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised		
		Muud masinad ja seadmed	
31.12.2021			
Soetusmaksumus	38 090	75 658	113 748
Akumuleeritud kulum	-22 875	-39 221	-62 096
Jääkmaksumus	15 215	36 437	51 652
Ostud ja parendused		5 141	5 141
Muud ostud ja parendused		5 141	5 141
Amortisatsioonikulu	-7 618	-16 873	-24 491
31.12.2022			
Soetusmaksumus	38 090	80 799	118 889
Akumuleeritud kulum	-30 493	-56 094	-86 587
Jääkmaksumus	7 597	24 705	32 302
Amortisatsioonikulu	-7 566	-16 929	-24 495
31.12.2023			
Soetusmaksumus	38 090	80 799	118 889
Akumuleeritud kulum	-38 059	-73 023	-111 082
Jääkmaksumus	31	7 776	7 807

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen	81 500		81 500		0%	EUR	31.12.2025
Pikaajalised laenud kokku	81 500		81 500				
Laenukohustised kokku	81 500		81 500				

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen	120 000		120 000		0%	EUR	31.12.2024
Pikaajalised laenud kokku	120 000		120 000				
Laenukohustised kokku	120 000		120 000				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 952	10 952	
Võlad töövõtjatele	34 060	34 060	
Võlad seotud osapooltele	77	77	8
Maksuvõlad	23 380	23 380	2
Muud võlad	19 681	19 681	
Muud viitvõlad	19 681	19 681	
Saadud ettemaksed	1 500	1 500	
Muud saadud ettemaksed	1 500	1 500	
Kokku võlad ja ettemaksed	89 650	89 650	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 600	9 600	
Võlad töövõtjatele	29 704	29 704	
Võlad seotud osapooltele	80	80	8
Maksuvõlad	23 102	23 102	2
Muud võlad	16 583	16 583	
Muud viitvõlad	16 583	16 583	
Kokku võlad ja ettemaksed	79 069	79 069	

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	824 231	727 419
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	824 231	727 419
Kokku müügitulu	824 231	727 419
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Restoranid jm tootlustuskohad 56101	824 231	727 419
Kokku müügitulu	824 231	727 419

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	311 642	268 400
Sotsiaalmaksud	104 168	88 883
Kokku tööjõukulud	415 810	357 283
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	15

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Võlad ja ettemaksed			
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	77	80	5
Kokku võlad ja ettemaksed	77	80	

MÜÜDUD	2023	2022
	Kaubad	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	302	2 662
Kokku müüdnud	302	2 662

OSTETUD	2023	2022
	Kaubad	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 189	9 616
Kokku ostetud	17 189	9 616

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.02.2024

MiniBar OÜ (registrikood: 14065782) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLGA KLUGE	Juhatuse liige	27.02.2024
IRINA GEORGIEVSKAYA	Juhatuse liige	03.04.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10
Aruandeaasta kasum (kahjum)	87
Kokku	97

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	824231	100.00%	Jah