

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Paulkohvik OÜ

registrikood: 16145166

postiaadress: Tartu maakond, Tartu linn, Tartu linn, Uus tn 67-39

postisihtnumber: 50606

telefon: +372 5529224

e-posti aadress: paulkohvik@gmail.com

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Kohvik Paul tegeleb toitlustusega, alustamine 2021 aastal sattus koroona ajale ning oli keeruline, kuid juba eelmine aasta käive tõusis. 2023 oli ka veel raskem aeg, kuid firma vaatas üle oma kulud ja loodab 2024 aastal efektiivsemalt tegutseda

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 724	1 271
Nõuded ja ettemaksed	3 769	10 846
Varud	1 636	5 507
Kokku käibevarad	7 129	17 624
Kokku varad	7 129	17 624
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	20 000	20 000
Võlad ja ettemaksed	20 969	17 434
Kokku lühiajalised kohustised	40 969	37 434
Kokku kohustised	40 969	37 434
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-22 310	-18 069
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 030	-4 241
Kokku omakapital	-33 840	-19 810
Kokku kohustised ja omakapital	7 129	17 624

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	230 066	203 203
Muud äritulud	307	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-184 016	-156 180
Mitmesugused tegevuskulud	-16 336	-18 528
Tööjõukulud	-43 805	-32 736
Muud ärikulud	-246	0
Ärikasum (kahjum)	-14 030	-4 241
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-14 030	-4 241
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 030	-4 241

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev aruanne on raamatupidamise aastaaruanne, mis koosneb vähemalt kahest põhiaruandest ja lisadest.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja avaldamisel on eesmärk anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni oma finantsseisundi ja -tulemuse kohta. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtub ettevõtja

Raamatupidamise Toimkonna juhendite redaktsioonist, mis kehtis enne 2017. aasta 1. jaanuari.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 505	2 505
Ostjatelt laekumata arved	2 505	2 505
Ettemaksed	1 264	1 264
Muud makstud ettemaksed	1 264	1 264
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 769	3 769
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 582	9 582
Ostjatelt laekumata arved	9 582	9 582
Muud nõuded	1 264	1 264
Viitlaekumised	1 264	1 264
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 846	10 846

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tooraine ja materjal	1 048	4 846
Valmistoodang	34	46
Ettemaksed varude eest	554	615
Kokku varud	1 636	5 507

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	168	780
Üksikisiku tulumaks	931	576
Sotsiaalmaks	2 559	1 080
Kohustuslik kogumispension		52
Töötuskindlustusmaksed	120	96
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 778	2 584

Lisa 5 Laenukohustised (eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
omanikult	20 000	20 000		
Lühiajalised laenud kokku	20 000	20 000		
Laenukohustised kokku	20 000	20 000		
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
omanikult	20 000	20 000		
Lühiajalised laenud kokku	20 000	20 000		
Laenukohustised kokku	20 000	20 000		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	14 963	14 963
Võlad töövõtjatele	2 228	2 228
Maksuvõlad	3 778	3 778
Kokku võlad ja ettemaksed	20 969	20 969
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 911	12 911
Võlad töövõtjatele	1 939	1 939
Maksuvõlad	2 584	2 584
Kokku võlad ja ettemaksed	17 434	17 434

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	741	1 400
Eesti	229 325	201 803
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	230 066	203 203
Kokku müügitulu	230 066	203 203
Müügitulu tegevusalade lõikes		
toitlustus	230 066	203 203
Kokku müügitulu	230 066	203 203

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	-140 304	-121 530
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-2 562	-2 571
Energia	-14 700	-13 891
Elektrienergia	-10 501	-13 183
Soojusenergia	-4 199	-708
Üür ja rent	-20 701	-12 331
Muud	-5 749	-5 857
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-184 016	-156 180

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	-7 643	-6 078
Muud	-8 693	-12 450
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-16 336	-18 528

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	-31 713	-24 512
Sotsiaalmaksud	-12 092	-8 224
Kokku tööjõukulud	-43 805	-32 736
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.08.2024

Paulkohvik OÜ (registrikood: 16145166) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIRLI TOIM	Juhatuse liige	25.08.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-22 310
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 030
Kokku	-36 340

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	230066	100.00%	Jah