

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: hoovikohvik OÜ

registrikood: 11978967

tänava/talu nimi, Telliskivi 60A

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10412

e-posti aadress: steve@spanet.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Hoovikohvik OÜ on asustatud augustis 2010 a, majanduslikku tegevust alustati detsembris 2010.a.
Hoovikohvik OÜ põhitegevuseks on tootlustus.

2012.a. netokäive oli 1 023 889 eurot

Töötajate arvuks on keskmiselt 14. Töötajate töötasud kokku 2012.a. olid 193 606 eurot, millest puhkusereserv 11 910 ja maksud 46 340 eurot.

Juhatuse liikmetele osaühingu juhtimise eest tasu ei makstud.

Hoovikohvik OÜ 2012 tegevusaasta kulges omanikele ootuspäraselt. Välja on kujunenud püsiklientuur ja sellega oleme me täitnud esmase eesmärgi.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Edasist prognoosida on praeguses üldises ettearvamatus majandusolukorras ja tiheda konkurentsi tingimustes suhteliselt keeruline, ent üldistades võib öelda, et 2013 aastalt ootame me 2012.aastale ligilähedast müügimahtu.

2013.a. prognoositavaks käibemahuks on 1 000 000 eurot.

Juhatuse liige

Priit Juurmann

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	29 319	1 477	2
Nõuded ja ettemaksed	29 242	9 790	3
Varud	11 723	9 925	5
Kokku käibevara	70 284	21 192	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	58 006	68 206	6
Kokku põhivara	58 006	68 206	
Kokku varad	128 290	89 398	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	27 106	25 565	7
Võlad ja ettemaksed	75 629	45 913	8
Kokku lühiajalised kohustused	102 735	71 478	
Kokku kohustused	102 735	71 478	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 364	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 635	15 364	
Kokku omakapital	25 555	17 920	
Kokku kohustused ja omakapital	128 290	89 398	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	1 023 889	787 888	10
Muud äritulud	8 510	1 593	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-737 268	-596 189	
Mitmesugused tegevuskulud	-74 466	-52 711	
Tööjõukulud	-181 696	-125 145	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-29 693	0	
Ärikasum (kahjum)	9 276	15 436	
Finantstulud ja -kulud	-1 641	-72	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 635	15 364	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 635	15 364	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	9 276	15 436	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 722	0	
Kokku korrigeerimised	13 722	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-19 452	-9 790	
Varude muutus	-1 798	-9 925	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	31 257	71 478	
Makstud intressid	-1 643	-137	
Muud rahavood äritegevusest	2	65	
Kokku rahavood äritegevusest	31 364	67 127	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 522	-68 206	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 522	-68 206	
Kokku rahavood	27 842	-1 079	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 477	2 556	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	27 842	-1 079	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	29 319	1 477	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556		2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)		15 364	15 364
31.12.2011	2 556	15 364	17 920
Aruandeaasta kasum (kahjum)		7 635	7 635
31.12.2012	2 556	22 999	25 555

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Hoovikohvi OÜ 2012. aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulises määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Hoovikohvik OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse Lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Kõiki muid nõudeid, välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Edasimüügi eesmärgil soetatuid nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest- ja transpordikuludest. Üksikult eristatavate varude puhul lähtutakse, nende soetusmaksumuse määramisel konkreetselt iga eseme soetamiseks tehtud kulutustest. Kui esemed ei ole üksteisest eristatavad, siis kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurost. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ka pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, misstõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Seotud osapooled

Hoovikohvik OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omanik;
- b) juhatuse liige;
- c) eelpool loetud isikute lähikondlasi.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehnutega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	826	237
Arvelduskontod	28 493	1 240
Kokku raha	29 319	1 477

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	29 205	29 205		
Ettemaksed	37	37		
Tulevaste perioodide kulud	37	37		
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 242	29 242		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	5 461	5 461		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2		
Muud nõuded	4 266	4 266		
Viitlaekumised	4 266	4 266		
Ettemaksed	61	61		
Tulevaste perioodide kulud	61	61		
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 790	9 790		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			2
Käibemaks	10 781		2 627
Üksikisiku tulumaks	3 679		2 375
Erisoodustuse tulumaks	1		
Sotsiaalmaks	7 710		5 348
Kohustuslik kogumispension	366		267
Töötuskindlustusmaksed	837		681
Intress			2
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			1 663
Ettemaksukonto jääk		2	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	23 374	2	12 965

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	11 723	9 925
Kokku varud	11 723	9 925

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	0			0
Akumuleeritud kulum	0			0
Jääkmaksumus	0			0
Ostud ja parendused	68 206			68 206
31.12.2011				
Soetusmaksumus	68 206			68 206
Akumuleeritud kulum	0			0
Jääkmaksumus	68 206			68 206
Ostud ja parendused		3 522	3 522	3 522
Amortisatsioonikulu		-756	-756	-756
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-12 966			-12 966
31.12.2012				
Soetusmaksumus	68 206	3 522	3 522	71 728
Akumuleeritud kulum	-12 966	-756	-756	-13 722
Jääkmaksumus	55 240	2 766	2 766	58 006

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanike laen	25 565	25 565		
Laenu intressid	1 541	1 541		
Lühiajalised laenud kokku	27 106	27 106		
Laenukohustused kokku	27 106	27 106		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanike laen	25 565	25 565		
Lühiajalised laenud kokku	25 565	25 565		
Laenukohustused kokku	25 565	25 565		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	32 026	32 026		
Võlad töövõtjatele	20 229	20 229		
Maksuvõlad	23 374	23 374		
Kokku võlad ja ettemaksed	75 629	75 629		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	21 980	21 980		
Võlad töövõtjatele	9 678	9 678		
Maksuvõlad	12 965	12 965		
Muud võlad	1 290	1 290		
Kokku võlad ja ettemaksed	45 913	45 913		

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	6	6

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 023 889	787 888
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 023 889	787 888
Kokku müügitulu	1 023 889	787 888
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustamine	1 023 889	787 888
Kokku müügitulu	1 023 889	787 888

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	135 356	88 859
Sotsiaalmaksud	46 340	32 421
Puhkusereserv	11 910	3 865
Kokku tööjõukulud	193 606	125 145
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	15

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	27 106	25 565

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.05.2013

hoovikohvik OÜ (registrikood: 11978967) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT JUURMANN	Juhatuse liige	30.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 364
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 635
Kokku	22 999

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	1023889	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ OctoberFirst	10145389	Müürivahe 31-8	10000 EEK
AMATÖÖR OSAÜHING	11242367	Kentmanni 10-32B, Tallinn, Harju maakond, Eesti	8000 EEK
Priit Juurmann	37111122718		4000 EEK
Peeter Jalakas	36101050243		8000 EEK
Kirke Unt	48503200236	Tallinn, Harju maakond, Eesti	8000 EEK
Jaagup Jalakas	38508030247	Kolde pst 42, Eesti	2000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	steve@spanet.ee