

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: JK Taverni Osühing

registrikood: 10204075

tänava/talu nimi, Kopli 33

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10412

telefon: +372 6811563

faks: +372 6811564

e-posti aadress: jk.taverni@mail.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

2012.a. oli JK Taverni OÜ põhitegevuseks jätkuvalt toitlustamisteenuste pakkumine ja kõrvaltegevuseks transporditeenuste osutamine EV piirides.

2012.a. oli JK Taverni OÜ netokäive 341033,00 Euro, suurenes aastaga 8 %.

Müügitulust moodustas toitlusteenuste pakkumine 90 % ja transportteenus 10 %

Ettevõtte majandusaasta lõppes kahjumiga -9998 Euro.

Termostoitlustamise suuremateks klientideks 2012. aastal olid Lasnamäe Linnaosa Sotsiaalhooldusosakond, Tallinna Tondi Põhikool,

Tallinna Siisikese ja Kiisupere Lasteaiad, EV riigihanke korras Tallinna Vangla, Politsei- ja

Piirivalveamet ja Sotsiaal-Tervishoiu amet.

JK Taverni OÜ keskmine töötajate arv oli 16. Ettevõtte tööjõu kulud olid 2012 majandusaastal 108645,00 suurenes võrreldes 2011. aastaga 7,5 %.

Juhatuse liikmete tasu väljamakseid ei olnud.

JK Taverni OÜ eesmärgiks järgmisel majandusaastal on:

- Hoida pakutavate teenuste kvaliteeti
- Üleüldise hinnatõusude ja inflatsiooni tingimustes täita teeninduslepingutega võetud kohustusi
- Säilitada olemasolevat klientuuri, otsida uusi termostoitlustamise kliente nii riigi- kui erasektoris
- Säilitada majandustegevuse kasumlikkus, vaatamata toiduainete, mootorikütuse ja elektrienergia jätkuva hinnatõusule.

JK Taverni juhatuse liige J. Karu

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	11 517	1 103
Nõuded ja ettemaksed	9 553	29 968
Varud	5 527	4 901
Kokku käibevara	26 597	35 972
Põhivara		
Materiaalne põhivara	23 595	28 147
Kokku põhivara	23 595	28 147
Kokku varad	50 192	64 119
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	31 026	34 955
Kokku lühiajalised kohustused	31 026	34 955
Kokku kohustused	31 026	34 955
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 608	18 720
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 998	7 888
Kokku omakapital	19 166	29 164
Kokku kohustused ja omakapital	50 192	64 119

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	341 033	316 877
Muud äritulud	5 465	2 805
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-134 894	-118 005
Mitmesugused tegevuskulud	-106 749	-83 618
Tööjõukulud	-108 645	-100 198
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 552	-7 331
Muud ärikulud	-1 592	-2 642
Ärikasum (kahjum)	-9 934	7 888
Finantstulud ja -kulud	-64	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 998	7 888
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 998	7 888

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-9 934	7 888
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 552	7 331
Kokku korrigeerimised	4 552	7 331
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	20 414	-25 187
Varude muutus	-625	-2 010
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 929	4 223
Makstud intressid	-64	0
Kokku rahavood äritegevusest	10 414	-7 755
Kokku rahavood	10 414	-7 755
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 103	8 858
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 414	-7 755
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 517	1 103

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	18 720	21 276
Aruandeaasta kasum (kahjum)		7 888	7 888
31.12.2011	2 556	26 608	29 164
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-9 998	-9 998
31.12.2012	2 556	16 610	19 166

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

JK Taverni OÜ 2012.aasta raamatupidamise aruanne on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mis täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Varud

Varude jäägid on kajastatud FIFO meetodil ning hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis kajastatud FIFO meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus

on alla 640 euro, kantakse vara kasutamise hetkel 100% kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kulunanende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Masinad ja seadmed 5 aastat

Muu inventar, sisseseade ja muud 5 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuud alates bilansikuupäevast.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt erisoodustustelt ja ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	9 533			
Ostjatelt laekumata arved	9 533			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	20			
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 553			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	27 176			
Ostjatelt laekumata arved	27 176			
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 176			

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	9 533	27 176
Kokku nõuded ostjate vastu	9 533	27 176

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		3 281	3 931
Üksikisiku tulumaks		1 755	1 713
Sotsiaalmaks		4 378	4 327
Kohustuslik kogumispension		233	199
Töötuskindlustusmaksed		476	550
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20		20
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20	10 123	10 740

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	5 527	4 901
Kokku varud	5 527	4 901

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2010					
Soetusmaksumus	55 395	33 144	33 144	23 351	111 890
Akumuleeritud kulum	-38 455	-24 063	-24 063	-13 894	-76 412
Jääkmaksumus	16 940	9 081	9 081	9 457	35 478
Amortisatsioonikulu	-4 900	-1 459	-1 459	-972	-7 331
31.12.2011					
Soetusmaksumus	55 395	33 144	33 144	23 351	111 890
Akumuleeritud kulum	-43 355	-25 522	-25 522	-14 866	-83 743
Jääkmaksumus	12 040	7 622	7 622	8 485	28 147
Amortisatsioonikulu	-2 457	-1 123	-1 123	-972	-4 552
31.12.2012					
Soetusmaksumus	55 395	33 144	33 144	23 351	111 890
Akumuleeritud kulum	-45 812	-26 645	-26 645	-15 838	-88 295
Jääkmaksumus	9 583	6 499	6 499	7 513	23 595

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
184482	12 978	16 284
Kokku võlad tarnijatele	12 978	16 284

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	5 580	5 586
Puhkusetasude kohustus	2 344	2 344
161980		
Kokku võlad töövõtjatele	7 924	7 930

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	400	400

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	341 033	316 877
Kokku müügitulu	341 033	316 877
Müügitulu tegevusalade lõikes		
5610 tootlustamine	309 783	288 877
4942 transporditeenus	31 250	28 000
Kokku müügitulu	341 033	316 877

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	80 629	75 170
Sotsiaalmaksud	28 016	25 029
Kokku tööjõukulud	108 645	100 199
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	15

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	11 040	11 040

Ei ole tehinguid seotud osapooltega

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2013

JK Taverni Osaühing (registrikood: 10204075) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS KARU	Juhatuse liige	14.06.2013
Resolutsioon:	2012 majandusaasta aruanne	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 608
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 998
Kokku	16 610
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	255
Dividendideks	5 000
2009 aruandeaasta kasum lisada eelmiste perioodide kasumile	
Kokku	5 255

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 608
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 998
Kokku	16 610

Kahjum katta eelneva aastate kasumist

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	309783	90.84%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	31250	9.16%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaanus Karu	36707250248	Loo alevik, Jõelähtme vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6811563
Faks	+372 6811564
E-posti aadress	jk.taverni@mail.ee