

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OSAÜHING LAHE ÄRIKESKUS

registrikood: 10195074

tänavatalu nimi, Nurga 5

maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74112

telefon: +372 5062743, +372 6004046

e-posti aadress: lahekeskus@hotmail.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 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Muud võlad	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12

Tegevusaruanne

OU Lahe Arikeskus põhitegevuseks on toitlustus.

Aruandeaasta realiseerimine netokaive moodustas 94 932 eurot.

Aruande perioodil paljaks kokku 18 954 eurot. Keskmise tootajate arv oli aruandeperioodil 5.

Juhatus on kaheliikmeline. Juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	880	3 435	2
Nõuded ja ettemaksed	228	71	
Varud	20 196	22 224	3
Kokku käibevara	21 304	25 730	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	16 666	6 119	5
Kokku põhivara	16 666	6 119	
Kokku varad	37 970	31 849	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 941	0	6
Võlad ja ettemaksed	5 651	6 456	7
Kokku lühiajalised kohustused	7 592	6 456	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	7 885	0	6
Võlad ja ettemaksed	14 000	10 665	7
Kokku pikaajalised kohustused	21 885	10 665	
Kokku kohustused	29 477	17 121	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 710	2 710	11
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 018	8 713	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 235	3 305	
Kokku omakapital	8 493	14 728	
Kokku kohustused ja omakapital	37 970	31 849	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	94 932	106 774	12
Muud äritulud	1 958	224	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-49 889	-56 572	
Mitmesugused tegevuskulud	-24 123	-24 511	
Tööjõukulud	-25 927	-20 745	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 860	-1 861	
Muud ärikulud	-326	-4	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-6 235	3 305	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 235	3 305	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 235	3 305	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-6 235	3 305	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 860	1 861	
Kokku korrigeerimised	2 860	1 861	
Varude muutus	2 028	294	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-962	-1 970	
Kokku rahavood äritegevusest	-2 309	3 490	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-13 407	-1 131	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-13 407	-1 131	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	13 161	-200	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	13 161	-200	
Kokku rahavood	-2 555	2 159	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 435	1 276	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 555	2 159	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	880	3 435	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 710	8 713	11 423
Aruandeaasta kasum (kahjum)		3 305	3 305
31.12.2012	2 710	12 018	14 728
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-6 235	-6 235
31.12.2013	2 710	5 783	8 493

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Lahe Ärikeskus 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses ning rahvusvahelise tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavaid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestid põhimõtted. Valdkodades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeerib piisavalt, on tuginenud Rahvusvahelistele Raamatupidamise standardidel.

OÜ Lahe Ärikeskus kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahavoogude aruandes kajastatakse raha ja raha ekvivalentidena kassas olevat sularaha arveldus-kontode jääke.

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 võimaluse korral iga ostja kohta eraldi..

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamise.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara amortiseeritakse lineaarselt.

Amortisatsiooninormid määratakse lähtudes kasulekust kasutuseast.

Põhivaradeks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle aasta ja maksumusega alates 500 euro.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500 euro

Finantskohustused

Kohustused, mille tasumise tähtaeg ületab ühte aastat bilansi kuupäevast, on ära näidatud bilansis kui pikaajalised kohustused. Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad kohustused.

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

Tulud

Müügist saadud tulu on kajastatud realisatsiooni juurdearvutamise printsiibi alusel.

Kulud

Kulud on kajastatud juurdearvutamise meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	880	3 435

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	20 196	22 224
Kokku varud	20 196	22 224

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	538	514
Üksikisiku tulumaks	288	215
Sotsiaalmaks	1 056	800
Kohustuslik kogumispension	66	49
Töötuskindlustusmaksed	92	116
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 040	1 694

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011					
Soetusmaksumus		6 492	6 492	1 720	8 212
Akumuleeritud kulum		-1 269	-1 269	-94	-1 363
Jääkmaksumus		5 223	5 223	1 626	6 849
Ostud ja parendused		802	802	329	1 131
Muud ostud ja parendused		802	802	329	1 131
Amortisatsioonikulu		-1 499	-1 499	-362	-1 861
31.12.2012					
Soetusmaksumus		7 294	7 294	2 049	9 343
Akumuleeritud kulum		-2 768	-2 768	-456	-3 224
Jääkmaksumus		4 526	4 526	1 593	6 119
Ostud ja parendused	13 000	239	13 239	168	13 407
Amortisatsioonikulu	-868	-1 669	-2 537	-323	-2 860
31.12.2013					
Soetusmaksumus	13 000	7 533	20 533	2 217	22 750
Akumuleeritud kulum	-868	-4 437	-5 305	-779	-6 084
Jääkmaksumus	12 132	3 096	15 228	1 438	16 666

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Swedbank Liising AS	1 941	1 941			3.84	30.08.2018
Lühiajalised laenud kokku	1 941	1 941				
Pikaajalised laenud						
Swedbank Liising AS	7 885		7 885		3.84	30.08.2018
Pikaajalised laenud kokku	7 885		7 885			
Laenukohustused kokku	9 826	1 941	7 885			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 393	1 393		
Võlad töövõtjatele	2 218	2 218		
Maksuvõlad	2 040	2 040		
Muud võlad	14 000		14 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	19 651	5 651	14 000	

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 281	3 281		
Võlad töövõtjatele	1 481	1 481		
Maksuvõlad	1 694	1 694		
Muud võlad	10 665		10 665	
Kokku võlad ja ettemaksed	17 121	6 456	10 665	

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
hankijatele tasumata arved	1 393	3 281
Kokku võlad tarnijatele	1 393	3 281

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Puhkusetasude kohustus	833	418
palk	1 385	1 063
Kokku võlad töövõtjatele	2 218	1 481

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud võlad	14 000		14 000	
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud võlad	10 665		10 665	

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 710	2 710
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	94 932	106 774
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	94 932	106 774
Kokku müügitulu	94 932	106 774
Müügitulu tegevusalade lõikes		
restoranid ja liikuvad toitlustuskohad	94 932	106 774
rent	0	0
Kokku müügitulu	94 932	106 774

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	19 015	15 428
Sotsiaalmaksud	6 713	5 092
töötuskindlustus	199	225
Kokku tööjõukulud	25 927	20 745
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

OSAÜHING LAHE ÄRIKESKUS (registrikood: 10195074) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAVEL ARHIPOV	Juhatuse liige	30.06.2014
Resolutsioon:	olen nõus	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 018
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 235
Kokku	5 783

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toidlustuskohad	56101	94932	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Pavel Arhipov	38207060341	Maardu linn, Harju maakond, Eesti	10400 EEK
Vladimir Arhipov	35509260246	Maardu linn, Harju maakond, Eesti	32000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6004046
Mobiiltelefon	+372 5062743
E-posti aadress	lahekeskus@hotmail.ee