

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ Täheke

registrikood: 11673133

tänava/talu nimi, Pärna allee 15-9

maja ja korteri number:

küla: Tila küla

vald: Tartu vald

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 60532

telefon: +372 53988077

e-posti aadress: taheke112@gmail.com

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	8
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Täheke alustas äritegevust augustis 2009.a.. Põhitegevusalaks on välja kujunenud toitlustusteenuste osutamine.

2014.a. majandusaasta lõpetas ettevõtte kasumiga 43 548 eurot.

2014.aasta lõpu seisuga oli ettevõttes 10 töötajat. Palgakulu oli 41 623 eurot (ilma sotsiaalmaksuta). Juhatusale maksti 4 370 eurot.

2014.aastaks planeerib ettevõtte arendada osutavate teenuste kvaliteeti ja tugevdada oma positsiooni toitlustusteenuste valdkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 380	963	2
Nõuded ja ettemaksed	157 190	105 460	
Varud	5 997	6 130	3
Kokku käibevara	164 567	112 553	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	19 845	22 518	5
Kokku põhivara	19 845	22 518	
Kokku varad	184 412	135 071	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	14 163	12 370	6
Kokku lühiajalised kohustused	14 163	12 370	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	4 000	0	
Kokku pikaajalised kohustused	4 000	0	
Kokku kohustused	18 163	12 370	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	119 889	65 669	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 548	54 220	
Kokku omakapital	166 249	122 701	
Kokku kohustused ja omakapital	184 412	135 071	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	271 958	268 947	9
Muud äritulud	1 372	175	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-135 398	-133 330	10
Mitmesugused tegevuskulud	-35 125	-28 916	11
Tööjõukulud	-54 998	-48 426	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 255	-3 926	
Muud ärikulud	-4	-321	
Kokku ärikasum (-kahjum)	43 550	54 203	
Intressikulud	-2	-12	
Muud finantstulud ja -kulud	0	29	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	43 548	54 220	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 548	54 220	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	43 550	54 203	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 255	3 926	
Muud korrigeerimised	1	1	
Kokku korrigeerimised	4 256	3 927	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-51 730	-43 222	
Varude muutus	133	-3 655	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 793	-6 432	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 998	4 821	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 583	-5 517	
Laekunud intressid	0	29	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 583	-5 488	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	4 000	0	
Makstud intressid	-2	-12	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 998	-12	
Kokku rahavood	417	-679	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	963	1 642	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	417	-679	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 380	963	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556		65 924	68 480
Aruandeaasta kasum (kahjum)			54 220	54 220
Muutused reservides			1	1
Muud muutused omakapitalis		256	-256	0
31.12.2013	2 556	256	119 889	122 701
Aruandeaasta kasum (kahjum)			43 548	43 548
31.12.2014	2 556	256	163 437	166 249

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Täheke 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni tähtajalisi deposiite.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	1 380	963

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Müügiks ostetud kaubad	5 997	6 130
Kokku varud	5 997	6 130

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 619	2 755
Üksikisiku tulumaks	607	266
Sotsiaalmaks	1 437	599
Kohustuslik kogumispension	107	42
Töötuskindlustusmaksed	136	63
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 906	3 725

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012					
Soetusmaksumus	16 000	1 545	1 545	5 030	22 575
Akumuleeritud kulum	-133	-927	-927	-588	-1 648
Jääkmaksumus	15 867	618	618	4 442	20 927
Ostud ja parendused				5 517	5 517
Amortisatsioonikulu	-1 600	-309	-309	-2 017	-3 926
31.12.2013					
Soetusmaksumus	16 000	1 545	1 545	10 547	28 092
Akumuleeritud kulum	-1 733	-1 236	-1 236	-2 605	-5 574
Jääkmaksumus	14 267	309	309	7 942	22 518
Ostud ja parendused		1 583	1 583		1 583
Muud ostud ja parendused		1 583	1 583		1 583
Amortisatsioonikulu	-1 601	-546	-546	-2 109	-4 256
31.12.2014					
Soetusmaksumus	16 000	3 128	3 128	10 547	29 675
Akumuleeritud kulum	-3 334	-1 782	-1 782	-4 714	-9 830
Jääkmaksumus	12 666	1 346	1 346	5 833	19 845

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 085	5 085
Võlad töövõtjatele	3 290	3 290
Maksuvõlad	3 906	3 906
Muud võlad	1 882	1 882
Muud viitvõlad	1 882	1 882
Kokku võlad ja ettemaksed	14 163	14 163
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 510	5 510
Võlad töövõtjatele	2 024	2 024
Maksuvõlad	3 725	3 725
Muud võlad	1 111	1 111
Muud viitvõlad	1 111	1 111
Kokku võlad ja ettemaksed	12 370	12 370

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tarnijatele tasumata arved	5 085	5 510
Kokku võlad tarnijatele	5 085	5 510

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	271 958	268 947
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	271 958	268 947
Kokku müügitulu	271 958	268 947
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustusteenuste osutamine	271 958	268 947
Kokku müügitulu	271 958	268 947

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	122 479	120 849
Müügi eesmärgil ostetud teenused	12 160	11 838
Energia	759	643
Elektrienergia	742	643
Kütus	17	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	135 398	133 330

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	16 561	8 286
Mitmesugused bürookulud	960	6 754
Riiklikud ja kohalikud maksud	234	315
Väheväärtuslik põhivara	2 302	3 501
Ostetud teenused	10 227	5 236
Pangateenused	2 781	2 342
Korrashoiu ja remondikulud	2 044	2 130
Reklaam	0	33
Muud	16	319
Kokku mitmesugused tegevuskulud	35 125	28 916

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	41 623	36 404
Sotsiaalmaksud	13 375	12 022
Kokku tööjõukulud	54 998	48 426
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	8

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

2014	Saadud laenud		
Sidusettevõtjad	4 000		
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused			
		2014	2013
Arvestatud tasu	4 370	3 800	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.05.2015

OÜ Täheke (registrikood: 11673133) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANEK LIIVAMÄGI	Juhatuse liige	01.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	119 889
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 548
Kokku	163 437
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	163 437
Kokku	163 437

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	271958	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Janek Liivamägi	37404186546		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53988077
E-posti aadress	taheke112@gmail.com