

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OSAÜHING LAHE ÄRIKESKUS

registrikood: 10195074

tänava/talu nimi, Nurga 5

maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Muud võlad	13
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OU Lahe Arikeskus põhitegevuseks on toitlustus.

Aruandeaasta realiseerimine netokaive moodustas 991 591 eurot.

Aruande perioodil paljaks kokku 18 187 eurot. Keskmise tootajate arv oli aruandeperioodil 4.

Juhatus on kaheliikmeline. Juhatusel liikmetele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	201	880	2
Nõuded ja ettemaksed	292	228	
Varud	23 139	20 196	3
Kokku käibevara	23 632	21 304	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	12 926	16 666	5
Kokku põhivara	12 926	16 666	
Kokku varad	36 558	37 970	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 013	1 941	6
Võlad ja ettemaksed	6 799	5 651	7
Kokku lühiajalised kohustused	8 812	7 592	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 865	7 885	6
Võlad ja ettemaksed	14 500	14 000	7
Kokku pikaajalised kohustused	20 365	21 885	
Kokku kohustused	29 177	29 477	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 710	2 710	11
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 783	12 018	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 112	-6 235	
Kokku omakapital	7 381	8 493	
Kokku kohustused ja omakapital	36 558	37 970	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	91 591	94 932	12
Muud äritulud	1 146	1 958	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-57 158	-49 889	
Mitmesugused tegevuskulud	-13 987	-24 123	
Tööjõukulud	-18 187	-25 927	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 052	-2 860	
Muud ärikulud	-465	-326	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-1 112	-6 235	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 112	-6 235	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 112	-6 235	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 112	-6 235	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 052	2 860	
Kokku korrigeerimised	4 052	2 860	
Varude muutus	-2 943	2 028	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 084	-962	
Kokku rahavood äritegevusest	1 081	-2 309	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-312	-13 407	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-312	-13 407	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-1 448	13 161	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 448	13 161	
Kokku rahavood	-679	-2 555	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	880	3 435	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-679	-2 555	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	201	880	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-1 112	-1 112
31.12.2014	2 710	4 671	7 381

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Lahe Ärikeskus 2014. 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 320 euro.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320 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)

	31.12.2014	31.12.2013
kassa	13	262
pank	188	618
Kokku raha	201	880

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Müügiks ostetud kaubad	23 139	20 196
Kokku varud	23 139	20 196

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	234	538
Üksikisiku tulumaks	319	288
Sotsiaalmaks	958	1 056
Kohustuslik kogumispension	63	66
Töötuskindlustusmaksed	119	92
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 693	2 040

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Ostud ja parendused	312		312		312
Amortisatsioonikulu	-2 629	-1 044	-3 673	-379	-4 052
31.12.2014					
Soetusmaksumus	13 312	7 533	20 845	2 217	23 062
Akumuleeritud kulum	-3 497	-5 481	-8 978	-1 158	-10 136
Jääkmaksumus	9 815	2 052	11 867	1 059	12 926

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Swedbank Liising AS	2 013	2 013			3.84	30.08.2018
Lühiajalised laenud kokku	2 013	2 013				
Pikaajalised laenud						
Swedbank Liising	5 865		5 865		3.84	30.08.2018
Pikaajalised laenud kokku	5 865		5 865			
Laenukohustused kokku	7 878	2 013	5 865			
	31.12.2013	Jaotus järeljäänud 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)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	2 393	2 393		
Võlad töövõtjatele	2 713	2 713		
Maksuvõlad	1 693	1 693		
Muud võlad	14 500		14 500	
Muud viitvõlad	14 500		14 500	
Kokku võlad ja ettemaksed	21 299	6 799	14 500	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
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	

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
hankijatele tasumata arved	2 393	1 393
Kokku võlad tarnijatele	2 393	1 393

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	1 304	1 385
Puhkusetasude kohustus	1 409	833
Kokku võlad töövõtjatele	2 713	2 218

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2014	1 - 5 aasta jooksul
Muud viitvõlad	14 500	14 500
Kokku muud võlad	14 500	14 500
	31.12.2013	1 - 5 aasta jooksul
Kokku muud võlad	14 000	14 000

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 710	2 710
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	91 591	94 932
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	91 591	94 932
Kokku müügitulu	91 591	94 932
Müügitulu tegevusalade lõikes		
restoranid ja liikuvad toitlustuskohad	91 591	94 932
Kokku müügitulu	91 591	94 932

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	13 575	19 015
Sotsiaalmaksud	4 476	6 713
töötuskindlustus	136	199
Kokku tööjõukulud	18 187	25 927
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2015

OSAÜHING LAHE ÄRIKESKUS (registrikood: 10195074) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAVEL ARHIPOV	Juhatuse liige	30.06.2015
Resolutsioon:	olen nõus	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 783
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 112
Kokku	4 671

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toidlustuskohad	56101	91591	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