

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ Söökla Projektid

registrikood: 11949701

tänava/talu nimi, Pärnu mnt. 142

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11317

telefon: +372 5038997

e-posti aadress: katrin.liivat@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Söökla Projektid OÜ tegeleb toitlustamisega müügipinnal, mis asub Tondi Ärikeskuses, pakkudes tööpäevadel eelkõige ümberkaudsetele klientidele lõunastamisvõimalust ning täiendav käive saadakse nädalavahetustel toimuvate erapidude korraldamisega.

2014. aastal on igapäevaste klientide voog olnud enamasti languses kuna Pärnu maantee remondiga seoses suleti suvekuudel ligipääs täielikult. Kliendid harjuvalt kiiresti kasutama teisi teid ning klientuuri tagasivõitmine on aeganõudev. Tegeleme Söökla teavitustööga, et teha end jälle nähtavaks klientidele, samuti menüü ning teeninduse arendamise ja teenindusvalmiduse tõstmisega pühendades rohkem aega ja ressursse antud teemadele.

2014. aasta kevad- kui ka suvehooaja esmaseks prioriteediks on Sööklast teavitamine ning samuti menüü arendus ning kaubakulude optimeerimine koostöös menüü arendamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	7 255	18 845
Nõuded ja ettemaksed	1 257	363
Varud	3 924	3 002
Kokku käibevara	12 436	22 210
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	3 456	3 456
Materiaalne põhivara	32 732	45 003
Kokku põhivara	36 188	48 459
Kokku varad	48 624	70 669
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	12 000	12 000
Võlad ja ettemaksed	7 415	9 730
Kokku lühiajalised kohustused	19 415	21 730
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	37 367	61 477
Sihtfinantseerimine	0	2 100
Kokku pikaajalised kohustused	37 367	63 577
Kokku kohustused	56 782	85 307
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 000	2 556
Ülekurss	8 556	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-17 194	-23 991
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 520	6 797
Kokku omakapital	-8 158	-14 638
Kokku kohustused ja omakapital	48 624	70 669

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	147 090	176 344
Muud äritulud	2 101	2 100
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-75 108	-90 340
Mitmesugused tegevuskulud	-31 652	-32 257
Tööjõukulud	-31 480	-35 440
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 389	-12 819
Muud ärikulud	-82	-1
Kokku ärikasum (-kahjum)	-2 520	7 587
Intressikulud	0	-790
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 520	6 797
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 520	6 797

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 520	7 587
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 389	12 819
Muud korrigeerimised	-2 100	-2 100
Kokku korrigeerimised	11 289	10 719
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-894	785
Varude muutus	-922	-464
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 315	293
Makstud intressid	0	-790
Kokku rahavood äritegevusest	4 638	18 130
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 118	-2 578
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 118	-2 578
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-24 110	-12 000
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	9 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-15 110	-12 000
Kokku rahavood	-11 590	3 552
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 845	15 293
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 590	3 552
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 255	18 845

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556		-23 991	-21 435
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 797	6 797
31.12.2013	2 556		-17 194	-14 638
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556		-17 194	-14 638
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 520	-2 520
Emiteeritud osakapital	444			444
Muutused muudest omanike sisse maksetest		8 556		8 556
31.12.2014	3 000	8 556	-19 714	-8 158

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Söökla Projektid OÜ 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 aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni.

Varud

Varude all on kajastatud inventuuri käigus tuvastatud laojääk bilansipäeva seisuga.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, soetamisega seotud veokuludest ja millest on mahaarvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Bilansis kajastatud varusid ei ole allahinnatud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varusid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 130 eurost. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest. amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset amortisatsioonimeetodit

Põhivara arvelevõtmise alampiir 130

Finantskohustused

Ettevõtte kohustused jagatakse lühi- ja pikaajalisteks kohustusteks. Lühiajalised kohustused on kohustused, mille maksetähtaeg on alla ühe aasta ning pikaajalised kohustused on kohustused, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise abil soetatud põhivara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses. Varade soetamiseks saadaud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse vara kasuliku eluea jooksul.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulisst mõju teise osapoole äriliste otsustele. Söökla Projektid OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. tegev- ja kõrgemat juhtkonda
2. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid ettevõtteid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	7 255	18 845

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 187	1 187	
rendi ettemaks	3 456		3 456
varakindlustuse ettemaks	70	70	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 713	1 257	3 456

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	174	174	
Ostjatelt laekumata arved	174	174	
Ettemaksed	116	116	
Tulevaste perioodide kulud	116	116	
Rendi ettemaks	3 456		3 456
Varakindlustuse ettemaks	73	73	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 819	363	3 456

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 080	1 617
Üksikisiku tulumaks	400	656
Sotsiaalmaks	1 083	1 600
Kohustuslik kogumispension	48	75
Töötuskindlustusmaksed	71	126
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 682	4 074

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012					
Soetusmaksumus	24 673	25 978	25 978	20 852	71 503
Akumuleeritud kulum	-2 841	-6 113	-6 113	-7 303	-16 257
Jääkmaksumus	21 832	19 865	19 865	13 549	55 246
Ostud ja parendused		761	761	1 815	2 576
Amortisatsioonikulu	-1 966	-4 949	-4 949	-5 904	-12 819
31.12.2013					
Soetusmaksumus	24 673	26 739	26 739	22 667	74 079
Akumuleeritud kulum	-4 807	-11 062	-11 062	-13 207	-29 076
Jääkmaksumus	19 866	15 677	15 677	9 460	45 003
Ostud ja parendused				1 118	1 118
Amortisatsioonikulu	-1 966	-4 973	-4 973	-6 450	-13 389
31.12.2014					
Soetusmaksumus	24 673	26 739	26 739	23 785	75 197
Akumuleeritud kulum	-6 773	-16 035	-16 035	-19 657	-42 465
Jääkmaksumus	17 900	10 704	10 704	4 128	32 732

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Linnupete OÜ	24 684	6 000	18 684		2%	€	2017
Laen omanikult	24 683	6 000	18 683			€	2017
Pikaajalised laenud kokku	49 367	12 000	37 367				
Laenukohustused kokku	49 367	12 000	37 367				

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Linnupete OÜ	36 739	6 000	30 739		2%	€	2017
Omaniku laen	36 738	6 000	30 738			€	2017
Pikaajalised laenud kokku	73 477	12 000	61 477				
Laenukohustused kokku	73 477	12 000	61 477				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 553	3 553
Võlad töövõtjatele	1 180	1 180
Maksuvõlad	2 682	2 682
Kokku võlad ja ettemaksed	7 415	7 415

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 431	3 431
Võlad töövõtjatele	2 225	2 225
Maksuvõlad	4 074	4 074
Kokku võlad ja ettemaksed	9 730	9 730

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Võlad tarnijatele		3 431
Kokku võlad tarnijatele		3 431

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	3 000	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	147 090	176 344
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	147 090	176 344
Kokku müügitulu	147 090	176 344
Müügitulu tegevusalade lõikes		
56101 Restoranid jt. toidlustuskohad	139 299	169 698
68201 Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	7 791	6 646
Kokku müügitulu	147 090	176 344

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	23 416	26 467
Sotsiaalmaksud	8 064	8 973
Kokku tööjõukulud	31 480	35 440
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	5

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	0	960

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.08.2015

OÜ Söökla Projektid (registrikood: 11949701) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN LIIVAT	Juhatuse liige	23.08.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-17 194
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 520
Kokku	-19 714

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	132381	90.00%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	14709	10.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Katrin Liivat	48210116058	Eesti	1500 EUR
Gerti Golõzova	46801194210		1500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5038997
E-posti aadress	katrin.liivat@gmail.com