

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Kaubi Kohvik OÜ

registrikood: 12558322

tänava/talu nimi, Rakvere tee 1-68

maja ja korteri number:

alevik: Kadrina alevik

vald: Kadrina vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 45201

telefon: +372 56622330

e-posti aadress: kkohvik@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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	9
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Kaubi Kohvik registreeriti oktoobris 2013.

Tegevusalaks on toitlustusteenuse osutamine Lään-Virumaal, Kadrinas.

Aruandeperioodi käive oli 19,6 tuhat eurot, majandusperiood lõppes puhaskasumiga 1,4 tuhat eurot.

Ettevõtte soetas põhivarasid 0,3 tuhat eurot.

Keskmiselt töötas ettevõttes 1 töötaja.

Palgafond oli asutuses 5,0 tuhat eurot. Omanik sai juhatuse liikme tasu perioodil 2193 eurot.

Uuel majandusperioodil on eesmärgiks teenuse mahu säilitamine, lühiajaliste kohustuste täitmine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	512	139	2
Nõuded ja ettemaksed	1 675	2 267	3,4
Kokku käibevara	2 187	2 406	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 675	1 709	5
Kokku põhivara	1 675	1 709	
Kokku varad	3 862	4 115	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	150	1 900	6
Võlad ja ettemaksed	1 087	1 018	7
Kokku lühiajalised kohustused	1 237	2 918	
Kokku kohustused	1 237	2 918	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 197	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 428	1 197	
Kokku omakapital	2 625	1 197	
Kokku kohustused ja omakapital	3 862	4 115	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	19 608	42 127	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 134	-27 967	11
Mitmesugused tegevuskulud	-43	-288	12
Tööjõukulud	-6 627	-12 516	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-375	-158	5
Muud ärikulud	-1	-1	
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 428	1 197	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 428	1 197	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 428	1 197	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 428	1 197	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	375	158	5
Kokku korrigeerimised	375	158	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	592	-2 267	3,4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	69	1 018	7
Kokku rahavood äritegevusest	2 464	106	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-341	-1 867	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-341	-1 867	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	1 900	6
Saadud laenude tagasimaksed	-1 750	0	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 750	1 900	
Kokku rahavood	373	139	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	139	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	373	139	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	512	139	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	-2 500		0
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 500	-2 500		0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 197	1 197
31.12.2014	2 500	-2 500	1 197	1 197
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 428	1 428
31.12.2015	2 500	-2 500	2 625	2 625

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kaubi KOHVik registreeriti 23.10.2013. Ettevõtte on eraõiguslik omand. Ettevõtte on asutatud sissemakset tegemata. Osakapitali suuruseks on 2500 eurot.

Tegevusalaks on toitlustuse pakkumine.

Osaühing järgib Eestis kehtivat head raamatupidamistava ja kasutab kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raha

Aruandes kajastatakse rahana pangakonto ja sularaha jääki asutuses bilansipäeva seisuga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete all kajastatakse nõudeid ostjate vastu ja maksude ettemaksukonto jääki.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud kantakse soetushetkel soetusmaksumuses kuluks.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara vähimaks soetusmaksumuseks on osaühingus 30 eurot juhul kui eseme kasutusaeg võib olla üle ühe aasta. Kulumit arvestatakse lineaarsel meetodil ja kulumi määraks on 20%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 30

Tulud

Ettevõtte arvestab tulusid tekkepõhise arvestusmeetodi põhimõtteid järgides.

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhise arvestusmeetodi reeglite ja põhimõtete järgi.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse füüsilisi ja juriidilisi isikuid vastavalt vabariigis kehtivatele põhimõtetele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularahajääk	56	47
Arvelduskonto jääk	456	92
Kokku raha	512	139

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	1 674	2 092
Kokku nõuded ostjate vastu	1 674	2 092

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		250		228
Üksikisiku tulumaks		86		66
Sotsiaalmaks		257		244
Kohustuslik kogumispension		16		13
Töötuskindlustusmaksed		19		5
Intress		1		1
Ettemaksukonto jääk	1		175	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	629	175	557

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	382	1 485	1 867	1 867
Amortisatsioonikulu	-77	-81	-158	-158
31.12.2014				
Soetusmaksumus	382	1 485	1 867	1 867
Akumuleeritud kulum	-77	-81	-158	-158
Jääkmaksumus	305	1 404	1 709	1 709
Ostud ja parendused		341	341	341
Amortisatsioonikulu	-61	-314	-375	-375
31.12.2015				
Soetusmaksumus	382	1 826	2 208	2 208
Akumuleeritud kulum	-138	-395	-533	-533
Jääkmaksumus	244	1 431	1 675	1 675

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajaline laen omanikult	150	150			14
Lühiajalised laenud kokku	150	150			
Laenukohustused kokku	150	150			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajaline laen omanikult	1 900	1 900			14
Lühiajalised laenud kokku	1 900	1 900			
Laenukohustused kokku	1 900	1 900			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	123	123	8
Võlad töövõtjatele	335	335	9
Maksuvõlad	629	629	4
Kokku võlad ja ettemaksed	1 087	1 087	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	105	105	8
Võlad töövõtjatele	356	356	9
Maksuvõlad	557	557	4
Kokku võlad ja ettemaksed	1 018	1 018	

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Tasumata arved	123	105	7
Kokku võlad tarnijatele	123	105	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Töötasude kohustus	335	356	7
Kokku võlad töövõtjatele	335	356	

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	19 608	42 127
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	19 608	42 127
Kokku müügitulu	19 608	42 127
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustamine	19 608	40 121
Renditeenus	0	2 006
Kokku müügitulu	19 608	42 127

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	9 898	25 300
Üür ja rent	825	2 479
Muud	411	188
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	11 134	27 967

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	43	288
Kokku mitmesugused tegevuskulud	43	288

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Palgakulu	4 966	8 778	14
Sotsiaalmaksud	1 661	3 738	
Kokku tööjõukulud	6 627	12 516	
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2	

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	150	1 900

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 966	1 980

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

Kaubi Kohvik OÜ (registrikood: 12558322) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KERSTI KAUBI	Juhatuse liige	29.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 197
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 428
Kokku	2 625

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 197
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 428
Kokku	2 625

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu toitlustamine	56291	19608	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kersti Kaubi	47612135225	Kadrina alevik, Kadrina vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56622330
E-posti aadress	kkohvik@gmail.com