

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Konteinerkohvik OÜ

registrikood: 12650364

tänavatalu nimi, Kopli tn 18-4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10412

e-posti aadress: harryrandma@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Lisa 7 Sündmused pärast bilansipäeva	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Konteinerkohvik OÜ kanti Äriregistrisse 2014 aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks on merekonteineritesse tootlustuspindade ehitamine ja käitlemine.

Ettevõtte alustas oma põhitegevust 2014 aasta talvel. Ettevõtte osanikud on Eesti eraisikud. Ettevõttel oli oma esimesel majandusaastal peamiseks tegevusalaks kohvikuks sobivate merekonteinerite ehitus.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks on esimese pilootprojekti lõppviimistlus ja paigaldus. Toitlustustegevusega alustatakse 2016. aasta veebruarikuus. Konteinerkohvik OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal toitlustustegevuse alustamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	1 489	4 541
Nõuded ja ettemaksed	3 034	571
Kokku käibevara	4 523	5 112
Põhivara		
Materiaalne põhivara	89 998	73 168
Kokku põhivara	89 998	73 168
Kokku varad	94 521	78 280
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	15 703	9 060
Kokku lühiajalised kohustused	15 703	9 060
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	78 575	69 720
Kokku pikaajalised kohustused	78 575	69 720
Kokku kohustused	94 278	78 780
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000
Sissemaksmata osakapital	-3 000	-3 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-500	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	743	-500
Kokku omakapital	243	-500
Kokku kohustused ja omakapital	94 521	78 280

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	22.04.2014 - 31.12.2014
Müügitulu	933	1 040
Muud äritulud	10 000	2 800
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-888
Mitmesugused tegevuskulud	-8 330	-1 750
Tööjõukulud	-688	-1 701
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 171	0
Muud ärikulud	-1	-1
Kokku ärikasum (-kahjum)	743	-500
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	743	-500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	743	-500

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	22.04.2014 - 31.12.2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	743	-500
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 171	0
Muud korrigeerimised	-10 000	0
Kokku korrigeerimised	-8 829	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 463	-571
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 643	9 060
Muud rahavood äritegevusest	0	-2 800
Kokku rahavood äritegevusest	-3 906	5 189
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-18 001	-73 168
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-18 001	-73 168
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	19 855	72 520
Saadud laenude tagasimaksed	-1 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	18 855	72 520
Kokku rahavood	-3 052	4 541
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 541	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 052	4 541
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 489	4 541

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
22.04.2014	3 000	-3 000		0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-500	-500
31.12.2014	3 000	-3 000	-500	-500
Aruandeaasta kasum (kahjum)			743	743
31.12.2015	3 000	-3 000	243	243

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Konteinerkohvik OÜ 2015.a majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamise tavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Konteinerkohvik OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas ning nõudmiseni hoiuseid. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (so nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot.

Varad, mille kasulik eluiga on rohkem kui aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kajastatakse väheväärtusliku inventarina ja kantakse kasutusele võtmise momendil täielikult kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Kirjel lõpetamata ehitised on kajastatud kapitaliseeritud kulud merkonteineritesse toitlustuspindade ehitamiseks.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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.

Kulud

Kulude arvestust peetakse vastavalt Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 2 "Nõuded informatsiooni esitusviisile raamatupidamise aastaaruandes". Kulud kajastatakse põhiliste kululiikide lõikes.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele. Konteinerkohvik OÜ käsitleb seotud osapooltena tegevjuhtkonda ning tegevjuhtkonnas olevate isikute lähisugulasi ning nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 163	112	
Üksikisiku tulumaks			54
Sotsiaalmaks			141
Kohustuslik kogumispension			13
Töötuskindlustusmaksed			13
Ettemaksukonto jääk	871	459	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 034	571	221

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
Ostud ja parendused		73 168	73 168	73 168
31.12.2014				
Soetusmaksumus		73 168	73 168	73 168
Jääkmaksumus		73 168	73 168	73 168
Ostud ja parendused	6 020	11 981	11 981	18 001
Amortisatsioonikulu	-1 171			-1 171
31.12.2015				
Soetusmaksumus	6 020	85 149	85 149	91 169
Akumuleeritud kulum	-1 171	0		-1 171
Jääkmaksumus	4 849	85 149	85 149	89 998

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 424	12 424
Muud võlad	279	279
Muud lühiajalised kohustused	3 000	3 000
Kokku võlad ja ettemaksed	15 703	15 703
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 000	5 000
Võlad töövõtjatele	350	350
Maksuvõlad	221	221
Muud võlad	489	489
Muud viitvõlad	489	489
Muud lühiajalised kohustused	3 000	3 000
Kokku võlad ja ettemaksed	9 060	9 060

Muude lühiajaliste kohustustena on kajastatud ettevõtte omaniku poolt ettevõtte pangaarvele kantud sissemaksmata osakapital summas 3000 eurot, mis aruande esitamise kuupäeva seisuga pole veel äriregistris registreeritud.

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	22.04.2014 - 31.12.2014
Palgakulu	418	1 270
Sotsiaalmaksud	270	431
Kokku tööjõukulud	688	1 701

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 855	1 000
22.04.2014 - 31.12.2014	Saadud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	72 520	

Ettevõtte omanikult saadi aruandeaastal kokku laene 19855 eurot.

Seisuga 31.12.2015 loobus ettevõtte omanik laenunõudest summas 10 000 eurot. Tagasi maksti ettevõtte omanikule laene summas 1000 eurot. Laenujääk 31.12.2015 seisuga oli 78 575 eurot.

Lisa 7 Sündmused pärast bilansipäeva

Muude lühiajaliste kohustustena on kajastatud ettevõtte omaniku poolt ettevõtte pangaarvele kantud sissemaksmata osakapital summas 3000 eurot, mis aruande esitamise kuupäeva seisuga pole veel äriregistris registreeritud. Registreerimine toimub 2016. aasta jooksul.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.04.2016

Konteinerkohvik OÜ (registrikood: 12650364) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HARRY RANDMA	Juhatuse liige	30.06.2016
Resolutsioon:	Ettevõtte alustas põhitegevusalaga alates 01.03.2016. Ettevõtte on toimiv.	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	743
Kokku	243

kasum ei lähe jaotamisele.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	933	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Harry Randma	37501300262	Eesti	3000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	harryrandma@gmail.com