

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OSAÜHING LAHE ÄRIKESKUS

registrikood: 10195074

tänavatalu nimi, Nurga 5

maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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 83 417 eurot.

Aruande perioodil paljaks kokku 17 855 eurot. Keskmise tootajate arv oli aruandeperioodil 3.

Juhatus on kaheliikmeline. Juhatusel liikmetele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	324	201	2
Nõuded ja ettemaksed	130	292	
Varud	25 420	23 139	3
Kokku käibevara	25 874	23 632	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	9 277	12 926	5
Kokku põhivara	9 277	12 926	
Kokku varad	35 151	36 558	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 987	2 013	6
Võlad ja ettemaksed	5 329	6 799	7
Kokku lühiajalised kohustused	7 316	8 812	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 878	5 865	6
Võlad ja ettemaksed	16 233	14 500	7
Kokku pikaajalised kohustused	20 111	20 365	
Kokku kohustused	27 427	29 177	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 710	2 710	11
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 671	5 783	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	343	-1 112	
Kokku omakapital	7 724	7 381	
Kokku kohustused ja omakapital	35 151	36 558	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	83 417	91 591	12
Muud äritulud	750	1 146	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-55 726	-57 158	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 317	-13 987	
Tööjõukulud	-17 855	-18 187	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 649	-4 052	
Muud ärikulud	-3	-465	
Kokku ärikasum (-kahjum)	617	-1 112	
Intressikulud	-274	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	343	-1 112	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	343	-1 112	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	617	-1 112	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 649	4 052	
Kokku korrigeerimised	3 649	4 052	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	162	0	
Varude muutus	-2 281	-2 943	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 470	1 084	
Kokku rahavood äritegevusest	677	1 081	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-312	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-312	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-280	-1 448	
Makstud intressid	-274	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-554	-1 448	
Kokku rahavood	123	-679	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	201	880	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	123	-679	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	324	201	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)		343	343
31.12.2015	2 710	5 014	7 724

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Lahe Ärikeskus 2015. 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)

	31.12.2015	31.12.2014
kassa	216	13
pank	108	188
Kokku raha	324	201

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	25 420	23 139
Kokku varud	25 420	23 139

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	441	234
Üksikisiku tulumaks	184	319
Sotsiaalmaks	708	958
Kohustuslik kogumispension	51	63
Töötuskindlustusmaksed	97	119
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 481	1 693

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Amortisatsioonikulu	-2 664	-649	-3 313	-336	-3 649
31.12.2015					
Soetusmaksumus	13 312	7 533	20 845	2 217	23 062
Akumuleeritud kulum	-6 161	-6 130	-12 291	-1 494	-13 785
Jääkmaksumus	7 151	1 403	8 554	723	9 277

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Swedbank Liising AS	1 987	1 987			3.84	30.08.2018
Lühiajalised laenud kokku	1 987	1 987				
Pikaajalised laenud						
Swedbank Liising AS	3 878		3 878		3.84	30.08.2018
Pikaajalised laenud kokku	3 878		3 878			
Laenukohustused kokku	5 865	1 987	3 878			
	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			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	2 813	2 813	
Võlad töövõtjatele	1 035	1 035	
Maksuvõlad	1 481	1 481	
Muud võlad	16 233		16 233
Muud viitvõlad	16 233		16 233
Kokku võlad ja ettemaksed	21 562	5 329	16 233

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		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

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
hankijatele tasumata arved	2 813	2 393
Kokku võlad tarnijatele	2 813	2 393

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	1 035	1 304
Puhkusetasude kohustus	0	1 409
Kokku võlad töövõtjatele	1 035	2 713

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2015	1 - 5 aasta jooksul
Muud viitvõlad	16 233	16 233
Kokku muud võlad	16 233	16 233
	31.12.2014	1 - 5 aasta jooksul
Muud viitvõlad	14 500	14 500
Kokku muud võlad	14 500	14 500

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 710	2 710
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	83 417	91 591
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	83 417	91 591
Kokku müügitulu	83 417	91 591
Müügitulu tegevusalade lõikes		
restoranid ja liikuvad toitlustuskohad	83 417	91 591
Kokku müügitulu	83 417	91 591

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	13 253	13 575
Sotsiaalmaksud	4 492	4 476
töötuskindlustus	110	136
Kokku tööjõukulud	17 855	18 187
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	4

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

OSAÜHING LAHE ÄRIKESKUS (registrikood: 10195074) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAVEL ARHIPOV	Juhatuse liige	30.06.2016
Resolutsioon:	olen nõus	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 671
Aruandeaasta kasum (kahjum)	343
Kokku	5 014

kasum jääb jaotamata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toidlustuskohad	56101	83417	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Pavel Arhipov	38207060341	Maardu linn, Harju maakond, Eesti	665 EUR
Vladimir Arhipov	35509260246	Maardu linn, Harju maakond, Eesti	2045 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6004046
Mobiiltelefon	+372 5062743
E-posti aadress	lahekeskus@hotmail.ee