

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: JK Taverni Osühing

registrikood: 10204075

tänava/talu nimi, Kopli tn 33

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10412

telefon: +372 6811563

faks: +372 6811564

e-posti aadress: jk.taverni@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Võlad tarnijatele	9
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Lisa 12 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

2016.a. oli JK Taverni OÜ põhitegevuseks jätkuvalt toitlustamisteenuste pakkumine ja kõrvaltegevuseks transporditeenuste osutamine EV piirides.

2016.a. oli JK Taverni OÜ netokäive 528368 Euri, suurenes aastaga 8,3 %.

Müügitulust moodustas toitlusteenuste pakkumine 94,9 % ja transportteenus 5,1 %

Ettevõtte majandusaasta lõppes kasumiga 25898,-Euri.

Termostoitlustamise suuremateks klientideks 2016. aastal olid Lasnamäe Linnaosa Sotsiaalhooldusosakond, Tallinna Tondi Põhikool, Tallinna Kalamaja ja Mudila lasteaiad, Päevakeskus Käo .EV riigihanke korras Tallinna Vangla , Politsei- ja

Piirivalveamet ja Sotsiaal-Tervishoiu amet.

JK Taverni OÜ keskmine töötajate arv oli 19 . Ettevõtte tööjõu kulud olid 2016 majandusaastal 149545 suurenes võrreldes 2015.aastaga 7 %.

Juhatusel liikmete tasu väljamakseid ei olnud.

JK Taverni OÜ eesmärgiks järgmisel majandusaastal on:

- Hoida pakutavate teenuste kvaliteeti
- Täita teeninduslepingutega võetud kohustusi
- Säilitada olemasolevat klientuuri, otsida uusi termostoitlustamise kliente nii riigi- kui erasektoris
- Säilitada majandustegevuse kasumlikkus.

JK Taverni juhatuse liige J.Karu

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	80 368	35 388
Nõuded ja ettemaksed	39 313	54 373
Varud	3 162	3 162
Kokku käibevarad	122 843	92 923
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	6 167	15 172
Kokku põhivarad	6 167	15 172
Kokku varad	129 010	108 095
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	32 870	30 353
Kokku lühiajalised kohustised	32 870	30 353
Kokku kohustised	32 870	30 353
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	255	255
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	67 431	59 594
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 898	15 337
Kokku omakapital	96 140	77 742
Kokku kohustised ja omakapital	129 010	108 095

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	528 368	487 469
Muud äritulud	3 945	3 105
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-203 998	-200 365
Mitmesugused tegevuskulud	-141 992	-125 092
Tööjõukulud	-149 545	-139 547
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 005	-10 229
Ärikasum (kahjum)	27 773	15 341
Intressikulud	0	-4
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	27 773	15 337
Tulumaks	-1 875	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 898	15 337

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

JK Taverni OÜ 2016.aasta raamatupidamise aruanne on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mis täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Varud

Varude jäägid on kajastatud FIFO meetodil ning hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis kajastatud FIFO meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus

on alla 5000 euro, kantakse vara kasutamise hetkel 100% kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kulunanende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000

Masinad ja seadmed 5 aastat

Muu inventar, sisseseade ja muud 5 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuud alates bilansikuupäevast.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga aastast puhaskasumi eraldisest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks reservkapitalist ei või teha väljamakseid

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt erisoodustustelt ja ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	39 200	39 200
Ostjatelt laekumata arved	39 200	39 200
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	113	113
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 313	39 313
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	54 260	54 260
Ostjatelt laekumata arved	54 260	54 260
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	113	113
Kokku nõuded ja ettemaksed	54 373	54 373

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	39 200	54 260
Kokku nõuded ostjate vastu	39 200	54 260

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	3 162	3 162
Kokku varud	3 162	3 162

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		3 906		3 795
Üksikisiku tulumaks		4 247		2 254
Sotsiaalmaks		5 352		5 783
Kohustuslik kogumispension		303		278
Töötuskindlustusmaksed		448		421
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	113		113	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	113	14 256	113	12 531

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
31.12.2014					
Soetusmaksumus	55 395	26 699	26 699	23 351	105 445
Akumuleeritud kulum	-50 726	-22 035	-22 035	-17 282	-90 043
Jääkmaksumus	4 669	4 664	4 664	6 069	15 402
Ostud ja parendused		10 000	10 000		10 000
Muud ostud ja parendused		10 000	10 000		10 000
Amortisatsioonikulu	-2 457	3 089	3 089	-6 069	-5 437
Müügid		-4 793	-4 793		-4 793
31.12.2015					
Soetusmaksumus	55 395	31 906	31 906	23 351	110 652
Akumuleeritud kulum	-53 183	-18 946	-18 946	-23 351	-95 480
Jääkmaksumus	2 212	12 960	12 960	0	15 172
Amortisatsioonikulu	-2 212	-6 793	-6 793		-9 005
31.12.2016					
Soetusmaksumus	55 395	10 000	10 000	23 351	88 746
Akumuleeritud kulum	-55 395	-3 833	-3 833	-23 351	-82 579
Jääkmaksumus	0	6 167	6 167	0	6 167

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
184482	7 782	8 013
Kokku võlad tarnijatele	7 782	8 013

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	8 641	7 459
Puhkusetasude kohustis	2 344	2 344
Kokku võlad töövõtjatele	10 985	9 803

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	400	400

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	528 368	487 469
Kokku müügitulu	528 368	487 469
Müügitulu tegevusalade lõikes		
5610 tootlustamine	501 645	461 452
4942 transporditeenus	26 723	26 017
Kokku müügitulu	528 368	487 469

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	114 321	105 800
Sotsiaalmaksud	35 223	33 747
Kokku tööjõukulud	149 544	139 547
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	19	18

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	11 040	11 040

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.02.2017

JK Taverni Osaühing (registrikood: 10204075) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS KARU	Juhatuse liige	23.02.2017
Resolutsioon:	2016	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	67 431
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 898
Kokku	93 329
Jaotamine	
2009 aruandeaasta kasum lisada eelmiste perioodide kasumile	

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	67 431
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 898
Kokku	93 329

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	501645	94.94%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	26723	5.06%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaanus Karu	36707250248	Loo alevik, Jõelähtme vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6811563
Faks	+372 6811564
E-posti aadress	jk.taverni@mail.ee