

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Ülejõe Kohvik OÜ

registrikood: 12150360

tänavatalu nimi, Tehase 16

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50107

telefon: +372 56468849

e-posti aadress: info@ulejoekohvik.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Võlad tarnijatele	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Ülejõe Kohvik OÜ põhitegevuseks on toidu- ja esmatarbekaupade jaemüük. Tööstus- ja toidukaubad, värsked aed- ja juurviljad ostame Eesti Vabariigis asuvatelt hulgimüüjatelt.

Ülejõe Kohvik OÜ-l on avatud müügikohti 5

2014 aastal Ülejõe Kohvik rentis uus toidlustuskoht Tehase tn.16,Tartu.

2015 aastal Ülejõe Kohvik rentis uus toidlustuskoht "Pubi Pool Kuus", Rütli1, Tartu

2016 aastal Ülejõe Kohvik lõpetatud tegevuse "Pubi Pool Kuus" Rütli 1,Tartu

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 057	3 309	2
Nõuded ja ettemaksed	2 776	2 945	4
Varud	8 799	9 183	3
Kokku käibevarad	14 632	15 437	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	16 185	16 724	5
Kokku põhivarad	16 185	16 724	
Kokku varad	30 817	32 161	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	15 300	0	
Võlad ja ettemaksed	20 220	31 250	6,7
Kokku lühiajalised kohustised	35 520	31 250	
Kokku kohustised	35 520	31 250	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 589	18 033	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 614	-19 622	
Kokku omakapital	-4 703	911	
Kokku kohustised ja omakapital	30 817	32 161	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	246 612	212 591	8
Muud äritulud	28 001	228	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-68 831	-61 739	9
Mitmesugused tegevuskulud	-92 814	-81 287	10
Tööjõukulud	-114 167	-86 596	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 173	-2 819	
Muud ärikulud	-242	0	
Ärikasum (kahjum)	-5 614	-19 622	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 614	-19 622	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 614	-19 622	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ülejõe Kohvik 01.01.2016-31.12.2016 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Ülejõe Kohvik kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kui nõude tagasisaamine on lootusetu, kajastatakse need nõuded bilansiväliste varadena.

Varud

Kaubad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varude kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit. Varude allahindlused ja mahakandmised arvestatakse perioodikuluks ja kajastatakse kasumiaruandes real "kaubad, toore, materjal ja teenused"

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 400 euri ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 400 euri kantakse kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 400

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Kapiatlirenti kajastatakse vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühiajalised ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Aruandeperioodi tulude hulka kuuluvad:

- Teenuste ja kaupade müük müügihinnas
- Põhivara müügitulu
- Muud tulud äritegevusest
- Intressitulud

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad:

- Müüdud kaubad soetusmaksumuses
- Kaupade ja teenuste müügiga soetud kulud
- Muud haldus ja juhtimiskulud
- Põhivara amortisatsioon
- Trahvid, viivised, maksuviivised
- Ebatõenäoliselt laekuvad arved

Seotud osapooled

Ülejõe Kohvik OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- tegevjuhtkonda ja omanikke

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
kassa	1 015	234
Swedbank	2 042	3 075
Kokku raha	3 057	3 309

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	8 799	9 183
müügiks ostetud kaup	8 799	9 183
Kokku varud	8 799	9 183

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	134	1 315
Üksikisiku tulumaks	949	1 904
Sotsiaalmaks	2 500	6 009
Kohustuslik kogumispension	162	310
Töötuskindlustusmaksed	227	427
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 972	9 965

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	1 000		1 000	2 500	3 500
Akumuleeritud kulum	-67		-67	-333	-400
Jääkmaksumus	933		933	2 167	3 100
Ostud ja parendused	1 100	5 010	6 110	10 333	16 443
Muud ostud ja parendused	1 100	5 010	6 110	10 333	16 443
Amortisatsioonikulu	-466	-153	-619	-2 200	-2 819
31.12.2015					
Soetusmaksumus	2 100	5 010	7 110	12 833	19 943
Akumuleeritud kulum	-533	-153	-686	-2 533	-3 219
Jääkmaksumus	1 567	4 857	6 424	10 300	16 724
Ostud ja parendused		3 634	3 634		3 634
Muud ostud ja parendused		3 634	3 634		3 634
Amortisatsioonikulu	-616	-929	-1 545	-2 628	-4 173
31.12.2016					
Soetusmaksumus	2 100	8 644	10 744	12 833	23 577
Akumuleeritud kulum	-1 149	-1 082	-2 231	-5 161	-7 392
Jääkmaksumus	951	7 562	8 513	7 672	16 185

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 907	11 907
Võlad töövõtjatele	4 341	4 341
Maksuvõlad	3 972	3 972
Kokku võlad ja ettemaksed	20 220	20 220
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	14 286	14 286
Võlad töövõtjatele	6 999	6 999
Maksuvõlad	9 965	9 965
Kokku võlad ja ettemaksed	31 250	31 250

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad Eesti tarnijatele	11 907	14 286
Kokku võlad tarnijatele	11 907	14 286

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	246 612	212 591
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	246 612	212 591
Kokku müügitulu	246 612	212 591
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toidukaupade jaemüük	246 612	212 591
Kokku müügitulu	246 612	212 591

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	1 446	1 521
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	65 388	58 651
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 898	0
Transpordikulud	99	1 139
Muud	0	428
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	68 831	61 739

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	46 103	32 956
Energia	21 130	21 800
Elektrienergia	15 629	15 819
Soojusenergia	4 911	4 919
Kütus	590	1 062
Veevarustusteenused	2 123	0
Mitmesugused bürookulud	83	5 521
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	204
remondikulud	2 226	1 393
valvekulud	400	748
reklaamikulud	453	614
sidekulud	954	339
pangateenusekulud	2 260	1 127
muud kommunaal kulud	12 799	10 998
Muud	4 283	5 587
Kokku mitmesugused tegevuskulud	92 814	81 287

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	87 604	64 750
Sotsiaalmaksud	25 931	21 846
Pensionikulu	632	0
Kokku tööjõukulud	114 167	86 596
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	23	22

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.03.2017

Ülejõe Kohvik OÜ (registrikood: 12150360) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR SAUKKONEN	Juhatuse liige	28.03.2017

ÜLEJÕE KOHVIK

Reg.nr.12150360

Tehase 16,Tartu

Aasta 2016 kahjum oli seotud ettenägematute rendi kulude suurenemisega.

Võeti vastu otsus 2016 aasta kahjum katta aasta 2017 kasumiga.

Aivar Saukkonen

Juhatuse liige

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 589
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 614
Kokku	-7 203

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete jaemüük kioskites ja turgudel	47811	246612	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aivar Saukkonen	35711142724		2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56468849
E-posti aadress	info@ulejoekohvik.ee