

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Cubanita OÜ

registrikood: 12786425

tänavatalu nimi, Narva mnt 5
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10117

telefon: +358 405210810

e-posti aadress: charlieron@gmail.com

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	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Muud võlad	9
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Cubanita OÜ alustas oma tegevust märtsis 2015.aastal. Alustas tegevust juba tuntuvas kohas Cubanita Life Cafes, mis asub Tallinnas aadressil Narva mnt. 5. Meie restoraan koosnes 3. korrusest, väga mugav ja avar. Oma valdonnas on koht ainulaadne, sest meil on koos Ladina-Ameerika köök ja tantsuõhtud. Meil on kindel klientuur, kellele meeldib meie juures käia ja me näeme suurt potentsiaali meie tegevuses.

Cubanita OÜ 2016.a realiseerimise netokäive oli 900 932 euro. Cubanita OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 20 töötajat. 2016. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 144 186 euro.

Firma juhatusse kuulub üks inimene, kuid preagu ei saanud mingeid tasusid. Juhatuse liikmete lepingu lõpetamise korral hüvitist ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	149 407	39 631
Varud	12 361	23 754
Kokku käibevarad	161 768	63 385
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	88 864	51 856
Kokku põhivarad	88 864	51 856
Kokku varad	250 632	115 241
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	108	15 476
Võlad ja ettemaksed	42 953	35 490
Kokku lühiajalised kohustised	43 061	50 966
Kokku kohustised	43 061	50 966
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Sissemaksmata osakapital	0	-2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	64 275	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	140 740	64 275
Kokku omakapital	207 571	64 275
Kokku kohustised ja omakapital	250 632	115 241

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	21.01.2015 - 31.12.2015
Müügitulu	900 932	698 310
Muud äritulud	-2 371	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-421 722	-319 123
Mitmesugused tegevuskulud	-166 527	-191 038
Tööjõukulud	-144 186	-117 173
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-23 441	-1 311
Muud ärikulud	-1 945	-5 390
Ärikasum (kahjum)	140 740	64 275
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	140 740	64 275
Aruandeaasta kasum (kahjum)	140 740	64 275

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Cubanita OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid (pankade rahaturufondide osakuid).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus. Pikaajaliste nõuete nimiväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 5000 eurot. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 eurot, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000€

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassa	138 173	16 464
Pank	8 672	21 170
Raha teel	2 562	1 997
Kokku raha	149 407	39 631

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	12 053	23 754
Ettemaksed varude eest	308	0
Ettemaks tarnijatele	308	0
Kokku varud	12 361	23 754

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	9 335	4 771
Üksikisiku tulumaks	1 053	924
Sotsiaalmaks	3 083	2 993
Kohustuslik kogumispension	189	149
Töötuskindlustusmaksed	223	196
Intress		3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 883	9 036

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
Ostud ja parendused	23 167	23 167	30 000	53 167
Amortisatsioonikulu	-811	-811	-500	-1 311
31.12.2015				
Soetusmaksumus	23 167	23 167	30 000	53 167
Akumuleeritud kulum	-811	-811	-500	-1 311
Jääkmaksumus	22 356	22 356	29 500	51 856
Ostud ja parendused	27 500	27 500	69 784	97 284
Amortisatsioonikulu	-1 833	-1 833	-36 087	-37 920
Müügid	-22 356	-22 356		-22 356
31.12.2016				
Soetusmaksumus	27 500	27 500	99 784	127 284
Akumuleeritud kulum	-1 833	-1 833	-36 587	-38 420
Jääkmaksumus	25 667	25 667	63 197	88 864

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	21.01.2015 - 31.12.2015
Masinad ja seadmed	18 333	
Transpordivahendid	18 333	
Kokku	18 333	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15 847	15 847
Võlad töövõtjatele	8 411	8 411
Maksuvõlad	13 883	13 883
Muud võlad	4 812	4 812
Muud viitvõlad	4 812	4 812
Kokku võlad ja ettemaksed	42 953	42 953
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	13 236	13 236
Võlad töövõtjatele	8 276	8 276
Maksuvõlad	9 036	9 036
Muud võlad	4 942	4 942
Muud viitvõlad	4 942	4 942
Kokku võlad ja ettemaksed	35 490	35 490

Lisa 7 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	4 812	4 812
Sotsiaalmaksu viitvõlg	3 292	3 292
Isikutulumaksu viitvõlg	1 086	1 086
Isikutulumaksu viitvõlg	236	236
Isikutulumaksu viitvõlg	198	198
Kokku muud võlad	4 812	4 812
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	4 942	4 942
Sotsiaalmaksu viitvõlg	3 437	3 437
Isikutulumaksu viitvõlg	1 086	1 086
Isikutulumaksu viitvõlg	233	233
Isikutulumaksu viitvõlg	186	186
Kokku muud võlad	4 942	4 942

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	21.01.2015 - 31.12.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	900 932	698 310
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	900 932	698 310
Kokku müügitulu	900 932	698 310
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustus	900 932	698 310
Kokku müügitulu	900 932	698 310

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	21.01.2015 - 31.12.2015
Tooraine ja materjal	399 338	296 520
Logistikakulud	8 657	4 959
Väheväärtuslik põhivara	12 708	14 664
Masinate varuosad, remont hooldus	262	183
Masinate, seadmete rent	757	120
Muud	0	2 677
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	421 722	319 123

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	21.01.2015 - 31.12.2015
Üür ja rent	81 025	70 885
Ruumide kommunaalkulud	46 753	46 942
Reklaamikulud	3 750	20 621
IT teenused, arvutitarvikud	4 355	14 871
Telefon, internet	1 119	2 297
Kantseleikulud, postikulud	203	1 446
Pangateenused, terminali kasutamise teenustasu	7 943	7 969
Konsultatsioonid, koolitused	260	1 291
Kütus	1 134	3 223
Autode hooldus ja remondikulud	2 145	3 072
Muud autoga seotud kulud	3 827	2 907
Seadmed	5	0
Taara kuluks	963	0
Töölähetuskulud	365	0
Reklaamimaks	263	0
Ümardused ostul	1	0
Ruumide valvekulud	1 880	0
Muud	10 536	15 514
Kokku mitmesugused tegevuskulud	166 527	191 038

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	21.01.2015 - 31.12.2015
Palgakulu	106 791	85 630
Sotsiaalmaksud	37 395	31 543
Kokku tööjõukulud	144 186	117 173
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	12
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	19	0
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	0

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	108	15 476

2016	Saadud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		
Laen omanikult	15 368	EUR

21.01.2015 - 31.12.2015	Saadud laenud	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		
Laen omanikult	15 476	EUR

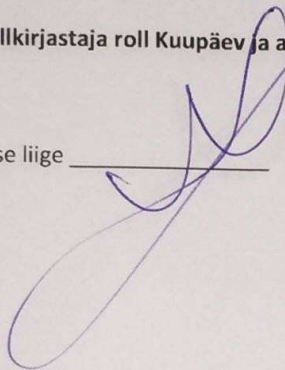
Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2017

Cubanita OÜ (registrikood: **12786425**) 01.01.2016 – 31.12.2016 majadnusaasta aruande andmete õigust on kinnitatud:

Allkirjastaja nimi Allkirjastaja roll Kuupäev ja allkiri

Charlie Ron Juhatuse liige

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke, is written over a horizontal line. The signature is positioned to the right of the text 'Charlie Ron Juhatuse liige'.

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	64 275
Aruandeaasta kasum (kahjum)	140 740
Kokku	205 015

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	900932	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Yoram Ron	36008120151	Soome	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+358 405210810
E-posti aadress	charlieron@gmail.com