

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ Peopaik

registrikood: 11498842

tänav a nimi: Soola

maja number: 3

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51013

telefon: +372 5016896, +372 7304579

e-posti aadress: info@tartukohvik.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                                 | 10 |
| Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed                 | 11 |
| Lisa 4 Muud nõuded                          | 12 |
| Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad     | 12 |
| Lisa 6 Varud                                | 13 |
| Lisa 7 Materiaalsed põhivarad               | 13 |
| Lisa 8 Kasutusrent                          | 14 |
| Lisa 9 Kapitalirent                         | 14 |
| Lisa 10 Võlad ja ettemaksed                 | 15 |
| Lisa 11 Võlad töövõtjatele                  | 15 |
| Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad   | 15 |
| Lisa 13 Müügitulu                           | 16 |
| Lisa 14 Muud äritulud                       | 16 |
| Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 16 |
| Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud           | 17 |
| Lisa 17 Tööjõukulud                         | 17 |
| Lisa 18 Muud ärikulud                       | 17 |
| Lisa 19 Intressikulud                       | 18 |
| Lisa 20 Tulumaks                            | 18 |
| Lisa 21 Seotud osapooled                    | 18 |
| Aruande allkirjad                           | 20 |

## Tegevusaruanne

Peopaik OÜ on 2008.a. asutatud ettevõtte, mille põhitegevusalaks on toitlustamine. Ettevõtte opereerib Tartu Kohvikut, mis asub Soola tn. 3 esimesel korrusel ning korraldab lisaks igapäevasele kohvikuna tegutsemisele ka hotell Tartu klientide toitlustamist, mis hõlmab hommikusöögi pakkumist hotelli klientidele, grupitoitlustamist ja ka hotelli konverentsikeskust kasutavate klientide toitlustamist. Lisaks hotellikülastajatele on ettevõtte suuremateks klientideks lähedal asuvate ettevõtete töötajad, kellele pakutakse päevatoitlustamist ning inimesed, kes soovivad pidada sünnipäevi või muid tähtpäevi.

2017. aasta kujunes ettevõttele edukaks. Müügitulu suurenes võrreldes eelmise majandusaastaga üle 30% ning oluliselt paranes ka kasumlikkus. Käibe tõusule andis peamise tõuke 2017.a. aprillis avatud Tartu Hotelli laiendus, mis suurendas oluliselt ka kohviku kliendibaasi. Tänu sellele, et osalt suudeti töömahu suurenemine katta sisemiste ressursside arvelt ning parandada töö efektiivsust, paranes võrreldes eelneva majandusaastaga oluliselt ka kasumimarginaal.

2018. aasta peamiseks eesmärgiks on müügitulu suurendamine, mille peaks tagama jätkuv efektiivne koostöö peamise partneri Hotell Tartu OÜ-ga ning lähituleviku soodne majandusproгноos. Peamiste investeeringutena on plaanis aasta alguses remontida osaliselt teenindussaal ning vahetada välja kohviku mööbel, et ruumid saaksid kaasaegsema väljanägemise.

Ettevõtte müügitulu 2017.a. oli 566 795 eurot (2016.a. oli 427 504 eurot) ning kasum majandustegevusest 63 092 eurot (2016. a. oli 14 260 eurot).

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2017     | 31.12.2016    | Lisa nr |
|----------------------------------------------|----------------|---------------|---------|
| Varad                                        |                |               |         |
| Käibevarad                                   |                |               |         |
| Raha                                         | 46 142         | 21 705        | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 29 785         | 11 960        | 3       |
| Varud                                        | 8 733          | 5 515         | 6       |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>84 660</b>  | <b>39 180</b> |         |
| Põhivarad                                    |                |               |         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 0              | 3 608         | 3       |
| Materiaalsed põhivarad                       | 76 678         | 48 440        | 7       |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>76 678</b>  | <b>52 048</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>161 338</b> | <b>91 228</b> |         |
| Kohustised ja omakapital                     |                |               |         |
| Kohustised                                   |                |               |         |
| Lühiajalised kohustised                      |                |               |         |
| Laenukohustised                              | 7 078          | 12 693        | 9       |
| Võlad ja ettemaksed                          | 46 974         | 34 746        | 10      |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>54 052</b>  | <b>47 439</b> |         |
| Pikaajalised kohustised                      |                |               |         |
| Laenukohustised                              | 41 240         | 12 020        | 9       |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>         | <b>41 240</b>  | <b>12 020</b> |         |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>95 292</b>  | <b>59 459</b> |         |
| Omakapital                                   |                |               |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 550          | 2 550         |         |
| Kohustuslik reservkapital                    | 256            | 256           |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 148            | 14 703        |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 63 092         | 14 260        |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>66 046</b>  | <b>31 769</b> |         |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>161 338</b> | <b>91 228</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2017          | 2016          | Lisa nr |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Müügitulu                                   | 566 795       | 427 504       | 13      |
| Muud äritulud                               | 5 005         | 4 100         | 14      |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -276 680      | -232 647      | 15      |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -28 772       | -17 946       | 16      |
| Tööjõukulud                                 | -175 882      | -149 314      | 17      |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus         | -18 607       | -13 602       | 7       |
| Muud ärikulud                               | -830          | -1            | 18      |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>71 029</b> | <b>18 094</b> |         |
| Intressitulud                               | 73            | 77            |         |
| Intressikulud                               | -806          | -405          | 19      |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>70 296</b> | <b>17 766</b> |         |
| Tulumaks                                    | -7 204        | -3 506        | 20      |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>63 092</b> | <b>14 260</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                                | 2017           | 2016           | Lisa nr |
|----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Rahavood äritegevusest                                         |                |                |         |
| Ärikasum (kahjum)                                              | 71 029         | 18 094         |         |
| Korrigeerimised                                                |                |                |         |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus                            | 18 607         | 13 602         | 7       |
| Kasum (kahjum) põhivarade müügist                              | -3 982         | 0              | 7       |
| Muud korrigeerimised                                           | -1 023         | 0              | 14      |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                                   | <b>13 602</b>  | <b>13 602</b>  |         |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus              | -14 488        | -1 105         |         |
| Varude muutus                                                  | -3 218         | 159            | 6       |
| Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus          | 9 007          | 1 076          |         |
| Laekunud intressid                                             | 3              | 7              |         |
| Makstud intressid                                              | 0              | -190           |         |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                            | <b>75 935</b>  | <b>31 643</b>  |         |
| Rahavood investeerimistegevusest                               |                |                |         |
| Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel | -14 569        | -2 528         |         |
| Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist   | 10 833         | 0              | 7       |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>                  | <b>-3 736</b>  | <b>-2 528</b>  |         |
| Rahavood finantseerimistegevusest                              |                |                |         |
| Saadud laenude tagasimaksed                                    | 0              | -9 000         |         |
| Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed                             | -10 108        | -3 276         |         |
| Makstud intressid                                              | -806           | -252           | 19      |
| Makstud dividendid                                             | -28 815        | -14 025        | 20      |
| Makstud ettevõtte tulumaks                                     | -8 033         | -2 678         |         |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>                 | <b>-47 762</b> | <b>-29 231</b> |         |
| <b>Kokku rahavood</b>                                          | <b>24 437</b>  | <b>-116</b>    |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses                     | 21 705         | 21 821         | 2       |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                       | <b>24 437</b>  | <b>-116</b>    |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus                       | 46 142         | 21 705         | 2       |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                                |                             |                              |                             | Kokku   |
|--------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------|
|                                | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata kasum<br>(kahjum) |         |
| <b>31.12.2015</b>              | 2 550                       | 256                          | 28 728                      | 31 534  |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum) |                             |                              | 14 260                      | 14 260  |
| Väljakuulutatud<br>dividendid  |                             |                              | -14 025                     | -14 025 |
| <b>31.12.2016</b>              | 2 550                       | 256                          | 28 963                      | 31 769  |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum) |                             |                              | 63 092                      | 63 092  |
| Väljakuulutatud<br>dividendid  |                             |                              | -28 815                     | -28 815 |
| <b>31.12.2017</b>              | 2 550                       | 256                          | 63 240                      | 66 046  |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Peopaik OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardile ning majandusaasta aruande taksonoomiale 2018, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Peopaik OÜ on koostanud täismahus aastaaruande.

### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi pangadeposiite.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

### Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

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.

### Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 700 eurost ja mille kasulik tööiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb tema ostuhinnast (k.a. Tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on

need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Vara amortisatsiooni alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Amortisatsioon lõpetatakse kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikult kasutusest või klassifitseeritakse ümber müügiotol põhivaraks. Igal bilansipäeval tuleb hinnata kasutatavate amortisatsioonimäärade, -meetodite ja lõppväärtuse põhjendatust. Juhatuse otsuse alusel kasutatakse raamatupidamise sise-eeskirjadest erinevaid amortisatsioonimäärasid.

Juhul, kui põhivara kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, siis materiaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele.

Juhatuse otsuse alusel rakendatakse mõningate põhivarade amortiseerimisel raamatupidamise sise-eeskirjadest erinevaid amortisatsioonimäärasid.

#### Põhivarade arvelevõtmise alampiir 700

#### Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

| Põhivara grupi nimi      | Kasulik eluiga |
|--------------------------|----------------|
| Masinad ja seadmed       | 5              |
| Muu materiaalne põhivara | 5              |

#### Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

#### Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

#### Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

#### Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

#### Seotud osapooled

OÜ Peopaik aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                       | 31.12.2017    | 31.12.2016    |
|-----------------------|---------------|---------------|
| Raha kassas           | 3 275         | 3 076         |
| Raha arvelduskontodel | 42 867        | 18 629        |
| <b>Kokku raha</b>     | <b>46 142</b> | <b>21 705</b> |

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                    | 31.12.2017    | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     | Lisa nr |
|------------------------------------|---------------|----------------------------------|---------------------|---------|
|                                    |               | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul |         |
| Nõuded ostjate vastu               | 25 494        | 25 494                           |                     |         |
| Ostjatelt laekumata arved          | 25 494        | 25 494                           |                     |         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 0             | 0                                |                     |         |
| Muud nõuded                        | 3 678         | 3 678                            |                     | 4       |
| Laenunõuded                        | 3 500         | 3 500                            |                     | 4       |
| Intressinõuded                     | 178           | 178                              |                     | 4       |
| Ettemaksed                         | 613           | 613                              |                     |         |
| Muud makstud ettemaksed            | 613           | 613                              |                     |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>29 785</b> | <b>29 785</b>                    |                     |         |

  

|                                    | 31.12.2016    | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     | Lisa nr |
|------------------------------------|---------------|----------------------------------|---------------------|---------|
|                                    |               | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul |         |
| Nõuded ostjate vastu               | 11 809        | 11 809                           |                     |         |
| Ostjatelt laekumata arved          | 11 809        | 11 809                           |                     |         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 30            | 30                               |                     |         |
| Muud nõuded                        | 3 608         |                                  | 3 608               | 4       |
| Laenunõuded                        | 3 500         |                                  | 3 500               | 4       |
| Intressinõuded                     | 108           |                                  | 108                 | 4       |
| Ettemaksed                         | 121           | 121                              |                     |         |
| Muud makstud ettemaksed            | 121           | 121                              |                     |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>15 568</b> | <b>11 960</b>                    | <b>3 608</b>        |         |

## Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

|                                            | 31.12.2017   | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg | Lisa nr  |
|--------------------------------------------|--------------|----------------------------------|---------------------|--------------|-------------|-------------|----------|
|                                            |              | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul |              |             |             |          |
| Laenunõuded                                | 3 500        | 3 500                            |                     |              |             |             |          |
| Laen juhatusel liikmega seotud ettevõttele | 3 500        | 3 500                            |                     | 2%           | EUR         | 18.06.2018  | 3        |
| Intressinõuded                             | 178          | 178                              |                     |              |             |             | 3        |
| <b>Kokku muud nõuded</b>                   | <b>3 678</b> | <b>3 678</b>                     |                     |              |             |             | <b>3</b> |

  

|                                            | 31.12.2016   | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg | Lisa nr  |
|--------------------------------------------|--------------|----------------------------------|---------------------|--------------|-------------|-------------|----------|
|                                            |              | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul |              |             |             |          |
| Laenunõuded                                | 3 500        |                                  | 3 500               |              |             |             |          |
| Laen juhatusel liikmega seotud ettevõttele | 3 500        |                                  | 3 500               | 2%           | EUR         | 18.06.2018  | 3        |
| Intressinõuded                             | 108          |                                  | 108                 |              |             |             | 3        |
| <b>Kokku muud nõuded</b>                   | <b>3 608</b> |                                  | <b>3 608</b>        |              |             |             | <b>3</b> |

## Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2017 |               | 31.12.2016 |               |
|-----------------------------------------------|------------|---------------|------------|---------------|
|                                               | Ettemaks   | Maksuvõlg     | Ettemaks   | Maksuvõlg     |
| Ettevõtte tulumaks                            | 0          | 0             | 0          | 829           |
| Käibemaks                                     | 0          | 4 106         | 0          | 2 172         |
| Üksikisiku tulumaks                           | 0          | 2 792         | 0          | 2 791         |
| Erisoodustuse tulumaks                        | 0          | 165           | 0          | 26            |
| Sotsiaalmaks                                  | 0          | 7 617         | 0          | 6 738         |
| Kohustuslik kogumispension                    | 0          | 465           | 0          | 410           |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 0          | 447           | 0          | 377           |
| Ettemaksukonto jääk                           | 0          |               | 30         |               |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> |            | <b>15 592</b> | <b>30</b>  | <b>13 343</b> |

## Lisa 6 Varud

(eurodes)

|                               | 31.12.2017   | 31.12.2016   |
|-------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Tooraine ja materjal</b>   | <b>4 604</b> | <b>5 423</b> |
| Tooraine                      | 4 604        | 5 423        |
| <b>Müügiks ostetud kaubad</b> | <b>27</b>    | <b>79</b>    |
| Taara                         | 27           | 79           |
| <b>Ettemaksed varude eest</b> | <b>4 102</b> | <b>13</b>    |
| <b>Kokku varud</b>            | <b>8 733</b> | <b>5 515</b> |

## Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

|                          |                         |                            |                    |                             | Kokku   |
|--------------------------|-------------------------|----------------------------|--------------------|-----------------------------|---------|
|                          |                         |                            | Masinad ja seadmed | Muud materiaalsed põhivarad |         |
|                          | Transpordi-<br>vahendid | Arvutid ja arvutisüsteemid |                    |                             |         |
| 31.12.2015               |                         |                            |                    |                             |         |
| Soetusmaksumus           | 19 574                  | 1 751                      | 21 325             | 67 260                      | 88 585  |
| Akumuleeritud kulum      | -8 809                  | -1 751                     | -10 560            | -36 481                     | -47 041 |
| Jääkmaksumus             | 10 765                  | 0                          | 10 765             | 30 779                      | 41 544  |
|                          |                         |                            |                    |                             |         |
| Ostud ja parendused      | 17 970                  |                            | 17 970             | 2 528                       | 20 498  |
| Muud ostud ja parendused | 17 970                  |                            | 17 970             | 2 528                       | 20 498  |
| Amortisatsioonikulu      | -4 664                  |                            | -4 664             | -8 938                      | -13 602 |
|                          |                         |                            |                    |                             |         |
| 31.12.2016               |                         |                            |                    |                             |         |
| Soetusmaksumus           | 37 544                  | 0                          | 37 544             | 56 936                      | 94 480  |
| Akumuleeritud kulum      | -13 473                 | 0                          | -13 473            | -32 567                     | -46 040 |
| Jääkmaksumus             | 24 071                  | 0                          | 24 071             | 24 369                      | 48 440  |
|                          |                         |                            |                    |                             |         |
| Ostud ja parendused      | 61 397                  |                            | 61 397             | 6 149                       | 67 546  |
| Muud ostud ja parendused | 61 397                  |                            | 61 397             | 6 149                       | 67 546  |
| Amortisatsioonikulu      | -9 623                  |                            | -9 623             | -8 984                      | -18 607 |
| Müügid                   | -20 701                 |                            | -20 701            |                             | -20 701 |
|                          |                         |                            |                    |                             |         |
| 31.12.2017               |                         |                            |                    |                             |         |
| Soetusmaksumus           | 61 397                  |                            | 61 397             | 63 085                      | 124 482 |
| Akumuleeritud kulum      | -6 253                  |                            | -6 253             | -41 551                     | -47 804 |
| Jääkmaksumus             | 55 144                  |                            | 55 144             | 21 534                      | 76 678  |

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

|                      | 2017          | 2016 |
|----------------------|---------------|------|
| Masinad ja seadmed   | 10 833        |      |
| Transpordi- vahendid | 10 833        |      |
| <b>Kokku</b>         | <b>10 833</b> |      |

Aruandeaastal võõrandas ettevõtte sõiduauto Skoda Superb, kasum põhivara müügil 3 982 eurot.

## Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

|                  | 2017   | 2016   |
|------------------|--------|--------|
| Kasutusrendikulu | 47 073 | 43 546 |

Ettevõtte tasus aruandeaastal ruumide rendi eest 45 513 eurot (2016 aastal 42 126 eurot) ja seadmete rendi eest 1 560 eurot (2016 aastal 1 420 eurot).

## Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

|                                      | 31.12.2017    | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     | Intressimäär  | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|--------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|---------------|-------------|-------------|
|                                      |               | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul |               |             |             |
| Peugeot 508 SW Allure                | 15 248        | 2 701                             | 12 547              | Euribor+1,99% | EUR         | 15.01.2022  |
| Skoda Suoerb Combi                   | 33 070        | 4 377                             | 28 693              | Euribor+1,89% | EUR         | 15.10.2022  |
| <b>Kapitalirendikohustised kokku</b> | <b>48 318</b> | <b>7 078</b>                      | <b>41 240</b>       |               |             |             |

  

|                                      | 31.12.2016    | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|--------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|--------------|-------------|-------------|
|                                      |               | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul |              |             |             |
| Sõiduauto Skoda Superb               | 8 419         | 8 419                             |                     | Euribor+2,2% | EUR         | 28.10.2018  |
| Sõiduauto BMW 525D                   | 16 294        | 4 274                             | 12 020              | Euribor+2,3% | EUR         | 01.10.2019  |
| <b>Kapitalirendikohustised kokku</b> | <b>24 713</b> | <b>12 693</b>                     | <b>12 020</b>       |              |             |             |

| Renditud varade bilansiline jääkmaksumus |               |               |
|------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                          | 31.12.2017    | 31.12.2016    |
| Masinad ja seadmed                       | 55 144        | 24 072        |
| <b>Kokku</b>                             | <b>55 144</b> | <b>24 072</b> |

Aruandeaastal lõpetati liisinguleping nr. 285472 ning võõrandati sõiduauto Skoda Superb. Kasum põhivara võõrandamisest 3 982 eurot. Aruandeaastal lõpetati ennetähtaegselt sõiduauto BMW 525D liisinguleping. Kahjum lepingu ennetähtaegsest lõpetamisest 754 eurot.

## Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2017    | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
|----------------------------------|---------------|----------------|---------|
| Võlad tarnijatele                | 11 714        | 11 714         |         |
| Võlad töövõtjatele               | 15 536        | 15 536         | 11      |
| Maksuvõlad                       | 15 592        | 15 592         | 5       |
| Muud võlad                       | 4 132         | 4 132          |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>46 974</b> | <b>46 974</b>  |         |

  

|                                  | 31.12.2016    | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
|----------------------------------|---------------|----------------|---------|
| Võlad tarnijatele                | 8 449         | 8 449          |         |
| Võlad töövõtjatele               | 11 665        | 11 665         | 11      |
| Maksuvõlad                       | 13 343        | 13 343         | 5       |
| Muud võlad                       | 1 289         | 1 289          |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>34 746</b> | <b>34 746</b>  |         |

## Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

|                                 | 31.12.2017    | 31.12.2016    | Lisa nr |
|---------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Töötasude kohustis              | 9 450         | 7 706         |         |
| Puhkusetasude kohustis          | 6 086         | 3 959         |         |
| <b>Kokku võlad töövõtjatele</b> | <b>15 536</b> | <b>11 665</b> | 10      |

## Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

|                                             | 31.12.2017    | 31.12.2016    |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|
| Tingimuslikud kohustised                    |               |               |
| Võimalikud dividendid                       | 50 592        | 23 170        |
| Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt | 12 648        | 5 793         |
| <b>Kokku tingimuslikud kohustised</b>       | <b>63 240</b> | <b>28 963</b> |

## Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2017           | 2016           |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |                |                |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |                |                |
| Eesti                                       | 566 795        | 427 504        |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>566 795</b> | <b>427 504</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>566 795</b> | <b>427 504</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |                |                |
| Müügitulu tootlustamisest                   | 564 259        | 427 248        |
| Müügitulu teenuste edasimüügist             | 2 536          | 256            |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>566 795</b> | <b>427 504</b> |

## Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

|                                        | 2017         | 2016         | Lisa nr |
|----------------------------------------|--------------|--------------|---------|
| Kasum materiaalsete põhivarade müügist | 3 982        | 0            | 7       |
| Trahvid, viivised ja hüvitised         | 0            | 100          |         |
| Turundustoetus                         | 0            | 4 000        |         |
| Muud                                   | 1 023        | 0            |         |
| <b>Kokku muud äritulud</b>             | <b>5 005</b> | <b>4 100</b> |         |

## Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

|                                                  | 2017           | 2016           | Lisa nr |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Tooraine ja materjal                             | 191 713        | 153 056        |         |
| Müügi eesmärgil ostetud teenused                 | 1 367          | 100            |         |
| <b>Energia</b>                                   | <b>14 120</b>  | <b>13 453</b>  |         |
| Elektrienergia                                   | 10 834         | 10 808         |         |
| Soojusenergia                                    | 3 286          | 2 645          |         |
| Üür ja rent                                      | 47 073         | 43 546         | 8       |
| Nõud, materjal ja tööriistad                     | 6 287          | 5 488          |         |
| Vormiriided                                      | 1 066          | 552            |         |
| Kommunaalkulud                                   | 5 720          | 6 949          |         |
| Puhastusmaterjal, korrashoiukulu                 | 8 984          | 9 302          |         |
| Muud                                             | 350            | 201            |         |
| <b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>276 680</b> | <b>232 647</b> |         |

## Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

|                                        | 2017          | 2016          |
|----------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Energia</b>                         | <b>962</b>    | <b>1 224</b>  |
| Kütus                                  | 962           | 1 224         |
| Mitmesugused bürookulud                | 2 030         | 1 588         |
| Riiklikud ja kohalikud maksud          | 1 049         | 588           |
| IT kulud                               | 556           | 491           |
| Inventari kulu                         | 4 948         | 5 357         |
| Sõidukiga seotud kulu                  | 4 686         | 1 555         |
| Muud sisseostetud teenused             | 3 750         | 16            |
| Panga kulud                            | 1 454         | 1 553         |
| Valvekulu                              | 867           | 826           |
| Seadmete üür, hooldus                  | 2 933         | 2 589         |
| Jooksev remont                         | 2 665         | 822           |
| Muud                                   | 2 872         | 1 337         |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>28 772</b> | <b>17 946</b> |

## Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                                                               | 2017           | 2016           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Palgakulu                                                                                     | 132 730        | 112 273        |
| Sotsiaalmaksud                                                                                | 42 307         | 36 224         |
| Haigushüvitised                                                                               | 845            | 817            |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                                                                      | <b>175 882</b> | <b>149 314</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale                                                | 17             | 17             |
| Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:                                               |                |                |
| Töölepingu alusel töötav isik                                                                 | 12             | 14             |
| Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja | 4              | 2              |
| Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige                                          | 1              | 1              |

## Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

|                                          | 2017       | 2016     | Lisa nr |
|------------------------------------------|------------|----------|---------|
| Kahjum materiaalseste põhivarade müügist | 754        | 0        | 9       |
| Trahvid, viivised ja hüvitised           | 76         | 1        |         |
| <b>Kokku muud ärikulud</b>               | <b>830</b> | <b>1</b> |         |

## Lisa 19 Intressikulud

(eurodes)

|                              | 2017       | 2016       |
|------------------------------|------------|------------|
| Intressikulu kapitalirendilt | 806        | 405        |
| <b>Kokku intressikulud</b>   | <b>806</b> | <b>405</b> |

## Lisa 20 Tulumaks

(eurodes)

| Tulumaksukulu komponendid  | 2017              |              | 2016              |              |
|----------------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|
|                            | Maksustatav summa | Tulumaks     | Maksustatav summa | Tulumaks     |
| Väljakuulutatud dividendid | 28 815            | 7 204        | 14 205            | 3 506        |
| Eesti                      | 28 815            | 7 204        | 14 205            | 3 506        |
| <b>Kokku</b>               | <b>28 815</b>     | <b>7 204</b> | <b>14 205</b>     | <b>3 506</b> |

## Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                                                                                  | 31.12.2017 |            | 31.12.2016 |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                                                                                                  | Nõuded     | Kohustised | Nõuded     | Kohustised |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 29 128     | 34         | 15 251     | 175        |

| 2016                                                                                                                             | Saadud laenude tagasimaksed | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------|-------------|-------------|
|                                                                                                                                  |                             |              |             |             |
|                                                                                                                                  |                             |              |             |             |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad |                             |              |             |             |
| Hotell Tartu OÜ                                                                                                                  | 9 000                       | 3%           | EUR         | 29.04.2016  |
| Hotelliteenindus OÜ                                                                                                              |                             |              |             |             |

### Ostud ja müügid

|                                                                                                                                  | 2017  |         | 2016  |         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------|-------|---------|
|                                                                                                                                  | Ostud | Müügid  | Ostud | Müügid  |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 1 095 | 348 249 | 1 811 | 249 024 |

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |        |        |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
|                                                                               | 2017   | 2016   |
| Arvestatud tasu                                                               | 19 000 | 19 200 |

Ostud 2017 aasta jooksul:

Tegev- ja kõrgema juhtkonnaga seotud ettevõttele on tasutud osutatud ning vahendatud teenuste eest 1 095 eurot.

Müügid 2017 aasta jooksul:

Tegev- ja kõrgema juhtkonnaga seotud ettevõttele osutati toitlusteenust kokku summas 345 771 eurot ning müüdi kaupa summas 2 478 eurot.

Aruandeaastal on seotud isikutele antud laenudelt arvestatud intressi 70 eurot.

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.03.2018

**OÜ Peopaik (registrikood: 11498842) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| ALAR KÄÄRA         | Juhatuse liige     | 16.03.2018           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2017    |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 148           |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 63 092        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>63 240</b> |
| Jaotamine                                                              |               |
| Dividendideks                                                          | 30 000        |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 33 240        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>63 240</b> |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2017    |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 148           |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 63 092        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>63 240</b> |
| Jaotamine                                                              |               |
| Dividendideks                                                          | 30 000        |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 33 240        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>63 240</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                    | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Restoranid jm toitlustuskohad | 56101      | 564259          | 99.55%      | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja valuuta |
|----------------|-------------------------------------|-------------------|---------------------------|
| Alar Käära     | 38410052739                         |                   | 1683 EUR (Lihtomand)      |
| Indrek Suur    | 38204252750                         |                   | 867 EUR (Lihtomand)       |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                |
|-----------------|---------------------|
| Telefon         | +372 7304579        |
| Mobiiltelefon   | +372 5016896        |
| E-posti aadress | info@tartukohvik.ee |