

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Pereköök

registrikood: 12063320

tänavanimi, Võsu mnt 7a,
maja ja korteri number:

alevik: Haljala alevik

vald: Haljala vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 45301

telefon: +372 5108041

e-posti aadress: piret.paavo@mail.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

OÜ Pereköök on eesti kapitalil põhinev ettevõte, kelle tegevusalaks on toitlustusteenuste pakkumine pubis ja üritustel Eesti Vabariigi piires. Osaühing kuulub ühele perekonnale ja osaühingul puuduvad tütarettevõtted. Osaühing asutati 2011.a veebruaris ja alustas oma majandustegevust 2011.aasta juunis. 2012 aastal rekostrueeriti PRIA Leader programmi toel vana kaupluse hoone toitlustuskohaks. 2013 aastal rekonstrueeriti osaühingu toitlustuskohas PRIA Leader programmi toel küttesüsteem. Aruandeaasta müügitulu oli 94219 eurot ja kasum 14869 eurot. Arengu ja uurimisväljaminekuid ei olnud ja ei ole ka planeeritud alanud aastaks. Osaühing jätkab põhiliselt toitlustusteenuste osutamist ja kõrvalharuna kondiitrikaupade tootmist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 150	102	2
Nõuded ja ettemaksed	24 743	237	3
Varud	5 494	5 229	4
Kokku käibevarad	33 387	5 568	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	17 633	21 238	6
Kokku põhivarad	17 633	21 238	
Kokku varad	51 020	26 806	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	8 032	8 122	7
Võlad ja ettemaksed	21 985	10 020	8
Kokku lühiajalised kohustised	30 017	18 142	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	2 732	5 262	7
Kokku pikaajalised kohustised	2 732	5 262	
Kokku kohustised	32 749	23 404	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	902	2 817	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 869	-1 915	
Kokku omakapital	18 271	3 402	
Kokku kohustised ja omakapital	51 020	26 806	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	94 219	63 642	9
Muud äritulud	0	9 185	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-52 864	-47 862	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 301	-4 631	
Tööjõukulud	-14 634	-13 381	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 456	-5 763	
Muud ärikulud	-741	-152	
Ärikasum (kahjum)	16 223	1 038	
Intressikulud	-1 354	-2 953	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 869	-1 915	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 869	-1 915	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Pereköök raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja vastavuses kehtestatud elektroonilise taksonoomia vormidele

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse aruannetes raha kassas ja panga arvelduskontodel.

Varud

Käibevara kantakse üldjuhul ostmisel kohe kuludesse. Bilansipäeval arvele jäävad varud on võetud arvele inventuuriaktiga. Varud on arvele võetud FIFO meetodil. Lõpetamata toodang on arvele võetud neto realiseerimismaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 300 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 300 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsiooni arvestatakse kord aasta lõpul või põhivara võõrandamisel ka aasta keskel.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised :

- Ehitised ja rajatised 3 – 8 %
- Masinad ja seadmed 10 – 25 %
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20 – 40 %

Põhivara väärtuse võimalikku langust hinnatakse vastavalt vajadusele bilansipäeva seisuga. Vara väärtus hinnatakse alla, kui vara bilansiline maksumus on suurem vara kaetavast maksumusest

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 300

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod ja sularaha	3 150	102
Kokku raha	3 150	102

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	24 560	24 560
Ostjatelt laekumata arved	24 560	24 560
Ettemaksed	183	183
Tulevaste perioodide kulud	183	183
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 743	24 743
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	42	42
Ostjatelt laekumata arved	42	42
Ettemaksed	195	195
Tulevaste perioodide kulud	195	195
Kokku nõuded ja ettemaksed	237	237

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	5 494	5 229
Kokku varud	5 494	5 229

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	57	0
Käibemaks	7 791	913
Üksikisiku tulumaks	383	102
Sotsiaalmaks	3 238	732
Kohustuslik kogumispension	152	34
Töötuskindlustusmaksed	129	29
Intress	0	82
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		240
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 750	2 132

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2014						
Soetusmaksumus	21 773	5 000	8 500	13 500	4 429	39 702
Akumuleeritud kulum	-4 914	-417	-4 600	-5 017	-2 770	-12 701
Jääkmaksumus	16 859	4 583	3 900	8 483	1 659	27 001
Amortisatsioonikulu	-2 178	-1 000	-1 700	-2 700	-885	-5 763
31.12.2015						
Soetusmaksumus	21 773	5 000	8 500	13 500	4 429	39 702
Akumuleeritud kulum	-7 092	-1 417	-6 300	-7 717	-3 655	-18 464
Jääkmaksumus	14 681	3 583	2 200	5 783	774	21 238
Ostud ja parendused			1 851	1 851		1 851
Muud ostud ja parendused			1 851	1 851		1 851
Amortisatsioonikulu	-2 178	-1 000	-1 792	-2 792	-486	-5 456
31.12.2016						
Soetusmaksumus	21 773	5 000	10 351	15 351	4 429	41 553
Akumuleeritud kulum	-9 270	-2 417	-8 092	-10 509	-4 141	-23 920
Jääkmaksumus	12 503	2 583	2 259	4 842	288	17 633

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenud omanikult	4 610	4 610		
Lühiajalised laenud kokku	4 610	4 610		
Pikaajalised laenud				
Tartu Hoiulaenuühistu	6 154	3 422	2 732	
Pikaajalised laenud kokku	6 154	3 422	2 732	
Laenukohustised kokku	10 764	8 032	2 732	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenud omanikelt	4 700	4 700		
Lühiajalised laenud kokku	4 700	4 700		
Pikaajalised laenud				
Tartu Hoiulaenuühistu	8 684	3 422	5 262	
Pikaajalised laenud kokku	8 684	3 422	5 262	
Laenukohustised kokku	13 384	8 122	5 262	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 235	10 235
Maksuvõlad	11 750	11 750
Kokku võlad ja ettemaksed	21 985	21 985

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 888	7 888
Maksuvõlad	2 132	2 132
Kokku võlad ja ettemaksed	10 020	10 020

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	94 219	63 642
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	94 219	63 642
Kokku müügitulu	94 219	63 642
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustamine toitlustuskohtades	94 219	63 642
Kokku müügitulu	94 219	63 642

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-9 807	-8 967
Sotsiaalmaksud	-4 827	-4 414
Kokku tööjõukulud	-14 634	-13 381
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandeaastal osahingus puudusid tehingud seotud osapooltega.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2017

OÜ Pereköök (registrikood: 12063320) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PIRET PAAVO	Juhatuse liige	27.05.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	902
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 869
Kokku	15 771

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	94219	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Lauri Paavo	36906295229	Haljala alevik, Haljala vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	2500 EUR (Ühisomand)
Piret Paavo	47002055211	Haljala alevik, Haljala vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	2500 EUR (Ühisomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5108041
E-posti aadress	piret.paavo@mail.ee