

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ Malve TK

registrikood: 10003363

tänav: Raekoja plats 20

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51004

telefon: +372 7423344

e-posti aadress: taverna@hot.ee

veebilehe aadress: www.taverna.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 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 10 Osakapital	10
Lisa 11 Müügitulu	10
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 13 Tööjõukulud	11
Lisa 14 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Malve TK OÜ põhitegevuseks on toitlustus. Ettevõtte haldab pitsa- ja grillrestoran Taverna't. Lisaks on avatud ka suveperioodil välikohvik. Tegeleme ka väliürituste ja vastuvõttude korraldamisega- catering.

2017. aasta netokäive oli 613 tuhat eurot, mis on võrreldes 2016 aastaga 6% suurem. Kliente külastavus oli 2017 aastal kõrgem kui varasemal aastal, kuid keskmine ostusumma on vähenenud, kliendid on hinnatundlikumad ja valivamad. Samas käibekasvu pidurdavaks teguriks võib pidada autode parkimiskohtade vähesust Tartu vanalinna piirkonnas.

Majandustegevuse lõpptulemiks 2017 aasta oli 22 tuhat eurot, mis oli võrreldes 2016 aastaga 11 tuhat eurot vähem.

Kasumi kahanemise põhjuseks võib pidada:

- tooraine hinnatõusu
- tööjõukulu kasvu

Malve TK OÜ töötas 2017 aasta lõpu seisuga 21 töötajat. Keskmine töötajate arv oli 21. Töötasude brutosumma oli 150 tuhat eurot.

OÜ Malve TK juhatus koosneb ühest liikmest.

2018 aastal plaanib Malve TK OÜ hoida jätkuvalt kõrget toidukvaliteeti, luua klientidele erinevaid maitseelamusi uute huvitavate toitade näol, panustada meeskonna väljaõppesse ning leida innovaatilist ja toimivat turundust.

Põhitegevust iseloomustavad suhtarvud ja nende arvutamise metoodika

	2017	2016
Puhaskasumimarginal (puhaskasum/müügitulu)	3,6%	5,8%
Ärikasumimarginal (ärikasum/müügitulu)	4,6%	5,3%
Omakapitali määra (omakapital/koguaktiivid)	90,5%	93,1%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevara/lüh.kohustused)	0,9	1,1
Tööjõukulud müügitulust (tööjõukulud/müügitulu)	32,9%	33,5%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 959	10 543	2
Nõuded ja ettemaksed	27 001	17 826	3
Varud	8 405	8 500	4
Kokku käibevarad	41 365	36 869	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	430 975	443 261	3
Materiaalsed põhivarad	24 874	22 628	6
Kokku põhivarad	455 849	465 889	
Kokku varad	497 214	502 758	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	15 000	10 000	7
Võlad ja ettemaksed	32 007	24 540	8
Kokku lühiajalised kohustised	47 007	34 540	
Kokku kohustised	47 007	34 540	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	38 027	38 027	10
Kohustuslik reservkapital	3 803	3 803	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	386 388	393 233	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 989	33 155	
Kokku omakapital	450 207	468 218	
Kokku kohustised ja omakapital	497 214	502 758	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	613 308	576 046	11
Muud äritulud	1 439	333	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-296 603	-261 249	12
Mitmesugused tegevuskulud	-75 517	-80 052	
Tööjõukulud	-202 414	-193 374	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-11 977	-11 063	6
Ärikasum (kahjum)	28 236	30 641	
Muud finantstulud ja -kulud	3 753	7 514	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 989	38 155	
Tulumaks	-10 000	-5 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 989	33 155	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ MALVE TK 2017.a raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Rahana käsitletakse rahavoogude aruandes raha kassas ja pangakontode saldosisid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina.

Kõiki muid nõudeid (välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 Eur.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse arvele soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttele lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustis, kohustise realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustised, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- OÜ Malve TK olulist mõju omavad osanikud ja juhtkond;
- eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõtted

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	4 981	4 409
Arvelduskontod	978	6 134
Kokku raha	5 959	10 543

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 533	4 533		
Ostjatelt laekumata arved	4 533	4 533		
Muud nõuded	451 261	20 286	230 975	200 000
Laenunõuded	451 261	20 286	230 975	200 000
Ettemaksed	2 182	2 182		
Kokku nõuded ja ettemaksed	457 976	27 001	230 975	200 000

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 255	8 255		
Ostjatelt laekumata arved	8 255	8 255		
Muud nõuded	450 643	7 382	208 261	235 000
Laenunõuded	450 461	7 200	208 261	235 000
Viitlaekumised	182	182		
Ettemaksed	2 189	2 189		
Tulevaste perioodide kulud	2 189	2 189		
Kokku nõuded ja ettemaksed	461 087	17 826	208 261	235 000

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	8 405	8 500
Kokku varud	8 405	8 500

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 035	4 033
Üksikisiku tulumaks	1 511	1 619
Erisoodustuse tulumaks	5 000	0
Sotsiaalmaks	3 763	4 043
Kohustuslik kogumispension	221	223
Töötuskindlustusmaksed	268	281
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14 798	10 199

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	16 416	16 416	41 137	57 553
Akumuleeritud kulum	-1 715	-1 715	-29 419	-31 134
Jääkmaksumus	14 701	14 701	11 718	26 419
Ostud ja parendused			9 272	9 272
Amortisatsioonikulu	-4 441	-4 441	-6 622	-11 063
Müügid	-1 667	-1 667	-333	-2 000
31.12.2016				
Soetusmaksumus	13 416	13 416	47 409	60 825
Akumuleeritud kulum	-4 823	-4 823	-33 374	-38 197
Jääkmaksumus	8 593	8 593	14 035	22 628
Ostud ja parendused	11 483	11 483	5 457	16 940
Amortisatsioonikulu	-5 220	-5 220	-6 757	-11 977
Müügid	-2 717	-2 717		-2 717
31.12.2017				
Soetusmaksumus	19 466	19 466	49 258	68 724
Akumuleeritud kulum	-7 327	-7 327	-36 523	-43 850
Jääkmaksumus	12 139	12 139	12 735	24 874

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	4 083	2 333
Transpordi- vahendid	4 083	2 333
Kokku	4 083	2 333

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajaline laen omanikult	15 000	15 000			EUR	2018
Lühiajalised laenud kokku	15 000	15 000				
Laenukohustised kokku	15 000	15 000				

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajaline laen omanikult	10 000	10 000			EUR	2017
Lühiajalised laenud kokku	10 000	10 000				
Laenukohustised kokku	10 000	10 000				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 307	9 307	
Võlad töövõtjatele	7 902	7 902	
Maksuvõlad	14 798	14 798	5
Kokku võlad ja ettemaksed	32 007	32 007	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 299	7 299	
Võlad töövõtjatele	7 042	7 042	
Maksuvõlad	10 199	10 199	5
Kokku võlad ja ettemaksed	24 540	24 540	

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	326 702	341 110
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	81 675	85 278
Kokku tingimuslikud kohustised	408 377	426 388

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	38 027	38 027
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	613 308	576 046
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	613 308	576 046
Kokku müügitulu	613 308	576 046
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustamine	597 058	571 046
Muu müügitulu	16 250	5 000
Kokku müügitulu	613 308	576 046

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	243 871	215 531
Energia	16 662	19 163
Elektrienergia	16 662	19 163
Muud	36 070	26 555
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	296 603	261 249

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	150 982	144 070
Sotsiaalmaksud	51 432	49 304
Kokku tööjõukulud	202 414	193 374
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	21	20
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	20	19
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1

Lisa 14 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	338 425	0	338 425	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	20 700	20 160

Seotud osapooltega tehtud tehingud on toimunud turutingimustes

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2018

OÜ Malve TK (registrikood: 10003363) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR SÖÖT	Juhatuse liige	29.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	386 388
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 989
Kokku	408 377

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	386 388
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 989
Kokku	408 377

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	597058	97.35%	Jah
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	16250	2.65%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aivar Sööt	36707132756	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	38027 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7423344
E-posti aadress	taverna@hot.ee
Veebilehe aadress	www.taverna.ee