

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 06.10.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Chat OÜ

registrikood: 14346558

tänava/talu nimi, Rumbi tn 4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10111

e-posti address: kissa@preferito.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

CHAT OÜ alustas tegevust 06.10.2017

CHAT OÜ põhitegevusalaks on toitlustus La Rumbi tapasbaaris (s.h gurmeetoodete ja veinide kaasamüük, ürituste, koolituste ja degustatsioonide korraldamine). La Rumbi tapasbaar avati 05.10.2018 ja asub Rumbi 4, Tallinnas ning oma pinnalt on 400m² jaotunud kahe korruse vahel. Teine ehk nn. keldrikorrus on veel väljaehitamise järgus. La Rumbis on igapäevaselt 50-60 istekohta, kuid mahutab üritusteks ka üle saja inimese.

Chat OÜ klientideks on:

- Erakliendid
- Ettevõtted
- Ülikoolid / Koolitusfirmad
- Üritusturundusfirmad

Ettevõtte kontseptsiooni kohaselt jaguneb põhitegevus erinevate tegevusosade vahel:

- Baari osas tapaste ja veini pakkumine klientidele kohapealseks tarbimiseks;
- Läbi WOLT tellimiskeskuse toitute ja veini kojutellimine;
- Gurmeetoodete (juustud, singid, hoidised, pastad, õlid, maiustused jne.) kaasamüük;
- Veinide tutvustamine ning kaasamüük;
- Üritusteks ruumide välja rentimine;
- Sommeljeeteenus;
- Toodete koolitused ja degustatsioonid;
- Kinkekomplektide valmistamine ja müük;

Aruandeperioodil oli käive 49 tuhat eurot ja tegevustulemuseks oli kahjum 34,6 tuhat eurot. Tagasihoidliku käibe ja suure kahjumi tingis asjaolu, et avasime La Rumbi tapasbaari suhteliselt aruandeperioodi lõpus ning aruandeperioodil tegime asutamisinvesteeringuid disaini, seadmete, sisustuse ja kontseptsiooni ning turunduse osas.

Esimese tegevusaasta kahjumi vähendamiseks on ettevõttel olemas tegevusplaan, mille käigus loodme saavutada positiivse tulemuse. Ettevõtte netovara taastame ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus. Antud tegevusvaldkond on väga palju hooajast sõltuv seega on tegevusplaan vastavalt sellele üles seatud.

Käive on hetkel kasvavas trendis ja seda suunda püütame ka hoida. Käibele aitab kaasa koostöö koolitusfirmade ja turundusfirmadega, kes on meie ruumides korraldamas seminare, firmade koosolekuid, Networkinguid jne. 2019. aastal on plaanis lisaks tänasele sotsiaalmeedia turundamisele rohkem rõhku panna ka lisaturundamisele. Taha suunatud pakkumisi erinevatele kliendigruppidele ning erinevate kanalite kaudu.

Alustasime tegevust osanike juhtimisel osaliselt distantstilt, kuid tegevusvaldkonna spetsiifika nõuab kohapealset juhtimist ning igapäevast tegutsemist/suhtlemist klientidega. 2019. aasta II poolest on plaan palgata manager, kes kohapealse juhtimise enda alla võtab. Kogemustega töötajate leidmine tänases turusituatsioonis on suureks väljakutseks. Aruandeaastal oli ettevõttes 6 töötajat.

Fookuses on teeninduskvaliteedi parandamine, käibe kasvamine, varude ja- tegevuskulude optimeerimine, turundustegevus.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul on Chat OÜ jätkuvalt degutsev ja arenev ettevõtte.

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	06.10.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 313	2 500	
Nõuded ja ettemaksud	4 432	0	2
Varud	18 887	0	
Kokku käibevarad	38 632	2 500	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	62 321	0	4
Immateriaalsed põhivarad	7 194	0	5
Kokku põhivarad	69 515	0	
Kokku varad	108 147	2 500	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	11 089	0	6
Võlad ja ettemaksud	37 759	0	7
Kokku lühiajalised kohustised	48 848	0	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	91 381	0	6
Kokku pikaajalised kohustised	91 381	0	
Kokku kohustised	140 229	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-34 582	0	
Kokku omakapital	-32 082	2 500	
Kokku kohustised ja omakapital	108 147	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	06.10.2017 - 31.12.2018	Lisa nr
Müügitulu	49 170	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-32 318	
Mitmesugused tegevuskulud	-28 773	
Tööjõukulud	-14 802	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 358	
Muud ärikulud	-3	
Ärikasum (kahjum)	-33 084	
Intressikulud	-1 498	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-34 582	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-34 582	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Chat OÜ 2018. aasta majandusaasta väikeettevõtja lühendatud aruanne on koostatud lähtuvalt Eesti finantsaruandluse standardist, mis on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum ning mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid (RTJ). Aruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaradena kajastatakse raha ja lepingulist õigust saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nõuded ja ettemaksed). Finantsvarad võetakse arvele soetusmaksumuses, milleks on finantsvara eest saadava tasu õiglane väärtus. Juhul kui tasumine toimub lühiajalise viivitusega, on see võrdne finantsvara nominaalväärtusega. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi. Edasisel finantsvarade kajastamisel lähtutakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodist.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat raha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed (nõuded ostjate vastu, maksude ettemaksed, antud laenud) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nõuete ja ettemaksete väärtuste languse osas. Kui sellised tunnused ilmnevad, hinnatakse nõuete ja ettemaksete all kajastatud varad alla nende eest tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni. Väärtuste langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude all kajastatakse varasid, mida hoitakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus. Varud on arvele võetud nende soetusmaksumuses, mis on vara omandamise eest makstud raha õiglane väärtus. Varude soetusmaksumus sisaldab kulutusi, mis olid vajalikud varude olemasolevasse asukohta või seisundisse viimiseks.

Varude arvestusel kasutatakse lihtsustatud meetodit. Varude soetushetkel kantakse varud kuludesse ning bilansipäeva seisuga teostatud inventuuri tulemusel selgunud varude jääk kantakse varudesse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalsete põhivaradena on kajastatud materiaalsed varad, mida ettevõtte kasutab teenuste osutamisel ja mida ta kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Edasiselt kajastatakse materiaalseid põhivarasid bilansis nende soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortiseeritav osa (vara soetusmaksumus miinus tema lõppväärtus) kantakse kulusse põhivara kasuliku eluea jooksul. Amortiseerimisel on kasutatud lineaarset meetodit. Põhivara arvelevõtmise alampiir on 1000 eurot.

Finantskohustised

Finantskohustistena kajastatakse kohustist tasuda teisele osapoolle raha (võlad tarnijatele, võlad töövõtjatele, maksuvõlad jne.).

Finantskohustised võetakse arvele soetusmaksumuses. Juhul kui tasumine toimub lühiajalise viivitusega, on see võrdne finantskohustise nominaalväärtusega. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustise soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi. Finantskohustised liigitatakse lühi- ja pikaajalisteks kohustisteks. Pikaajalised kohustised on tähtajaga üle 12 kuu.

Pikaajalised kohustised võetakse algselt arvele maksamisele kuuluva tasu õiglases väärtuses.

Edasiselt kajastatakse finantskohustisi korrigeeritud soetusmaksumuses. Pikaajalisi kohustisi (laenud ja liisingud) korrigeeritakse põhiosa tagasimaksetega, mis aruandes on liigitatud lühiajalisteks kohustisteks järgnevaiks perioodiks.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse tuluna kauba müügihetkel kuna kauba müüja omandiõigus lõpeb kauba müügi hetkel.

Teenuse osutamisel toimub teenuse eest tasumine vahetult või lühikese perioodi jooksul pärast tehingu toimumist. Tehingu müügitulu võrdub saadud või saadaoleva rahasummaga.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 793	2 793
Ostjatelt laekumata arved	2 793	2 793
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 639	1 639
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 432	4 432

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		415
Sotsiaalmaks		1 417
Kohustuslik kogumispension		86
Töötuskindlustusmaksed		103
Ettemaksukonto jääk	1 639	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 639	2 021

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
Ostud ja parendused	4 282	12 240	16 522	51 431	67 953
Amortisatsioonikulu	-446	-494	-940	-4 692	-5 632
31.12.2018					
Soetusmaksumus	4 282	12 240	16 522	51 431	67 953
Akumuleeritud kulum	-446	-494	-940	-4 692	-5 632
Jääkmaksumus	3 836	11 746	15 582	46 739	62 321

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Muud immateriaalsed põhivarad	
06.10.2017		
Soetusmaksumus	0	
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	0	
Ostud ja parendused	7 920	7 920
Amortisatsioonikulu	-726	-726
31.12.2018		
Soetusmaksumus	7 920	7 920
Akumuleeritud kulum	-726	-726
Jääkmaksumus	7 194	7 194

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	56 337	11 089	45 248		4,490	EUR	10.08.2023
Laen omanikelt	46 133	0	46 133		0,000	EUR	31.12.2020
Pikaajalised laenud kokku	102 470	11 089	91 381				
Laenukohustised kokku	102 470	11 089	91 381				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	29 365	29 365
Võlad töövõtjatele	1 848	1 848
Maksuvõlad	2 021	2 021
Muud võlad	1 140	1 140
Muud viitvõlad	1 140	1 140
Saadud ettemaksed	3 385	3 385
Muud saadud ettemaksed	3 385	3 385
Kokku võlad ja ettemaksed	37 759	37 759

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	06.10.2017 - 31.12.2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	49 170
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	49 170
Kokku müügitulu	49 170
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Toitlustus	49 170
Kokku müügitulu	49 170

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	06.10.2017 - 31.12.2018	06.10.2017 - 06.10.2017
Palgakulu	11 341	0
Sotsiaalmaksud	3 462	0
Kokku tööjõukulud	14 803	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.07.2019

Chat OÜ (registrikood: 14346558) 06.10.2017 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGIT KISSA	Juhatuse liige	03.07.2019
TRIINU VAN BUUREN	Juhatuse liige	05.07.2019
TARMO TAMM	Juhatuse liige	16.07.2019
KADRI KROON	Juhatuse liige	20.07.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-34 582
Kokku	-34 582
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-34 582
Kokku	-34 582

Kahjum kaetakse järgneva perioodi tavapärase äritegevuse käigus.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	49170	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Annely Herman	47105120295	Eesti	250 EUR (Lihtomand)
Tarmo Tamm	36607270264	Eesti	250 EUR (Lihtomand)
Kadri Kroon	47106152739	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	500 EUR (Lihtomand)
Margit Kissa	47510266018	Eesti	750 EUR (Lihtomand)
Triinu Van Buuren	47012030336	Eesti	750 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kissa@preferito.ee