

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: SINIALLIKA TRAHTER OÜ

registrikood: 10714835

tänavatalu nimi, Siniallika
maja ja korteri number:

küla: Saula küla

vald: Kose vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75117

e-posti aadress: anniki@siniallika.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Siniallika Trahter kanti äriregistrisse 13.12.2000.a.

2011-2014.a ehitas osaühing restorani, 2012.a toetas PRIA ettevõtet 50 555 euroga,

2015.a sai ehitis valmis ja tegeleb toitlustamisega.

2018.a jätkas Siniallika Trahter toitlustamisega ja täiendavate ehitustöödega kompleksi arendamiseks.

Palgalisi töötajaid oli 2017.a 5 inimest, nende palkade kogusumma oli 69 446 eurot.

2018 a. OÜ Siniallika Trahter juhatuse liikmetele eraldi tasu ei makstud, samuti ei võimaldatud neile osaühingu kulul mingeid muid soodustusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	440	834	2
Nõuded ja ettemaksed	223	2 181	3
Varud	5 074	1 056	
Kokku käibevarad	5 737	4 071	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	652 707	564 907	5
Kokku põhivarad	652 707	564 907	
Kokku varad	658 444	568 978	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	890	
Võlad ja ettemaksed	20 278	19 688	6
Kokku lühiajalised kohustised	20 278	20 578	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	518 100	432 406	10
Kokku pikaajalised kohustised	518 100	432 406	
Kokku kohustised	538 378	452 984	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	50 000	50 000	7
Kohustuslik reservkapital	1 125	1 051	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	64 869	63 481	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 072	1 462	
Kokku omakapital	120 066	115 994	
Kokku kohustised ja omakapital	658 444	568 978	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	96 298	99 846	8
Muud äritulud	61 377	89 300	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-45 454	-52 599	
Mitmesugused tegevuskulud	-25 994	-35 411	
Tööjõukulud	-69 446	-88 553	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 409	-10 779	5
Muud ärikulud	-300	-342	
Ärikasum (kahjum)	4 072	1 462	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 072	1 462	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 072	1 462	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Siniallika Trahter 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. EFS põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid rahavoogude aruandes sisaldavad kassa ja pangakontode saldosisid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (so. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa ja hooned), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses.

Kinnisvarainvesteeringud on kajastatud õiglases väärtuses, mis baseerub sõltumatu hindaja poolt määratud turuhinnal. Edaspidi kajastatakse õiglase väärtuse muutused kasumiaruandes eraldi kirjel "kasum/kahjum kinnisvarainvesteeringute ümberhindlusest".

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2000 eur. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb soetusmaksumusest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset amortisatsioonimeetodit. Kulunorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara parendusi kapitaliseeritakse vaid juhul, kui nendega seoses viiakse varaobjekti omadused uuele kvalitatiivsele tasemele või kui on võimalik tõestada, et tehtud kulutustega vastavuses olevad tulud tekivad olulises osas tulevastel perioodidel. Jooksvad hooldus- ja remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ehitised ja rajatised 25 aastat

Masinad ja seadmed 5-6 aastat

Inventar 5-6 aastat

Finantskohustised

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

Potentsiaalsed kohustused, käendused ja garantiid bilansis ei kajastu.

Tulud

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 või juhul kui teenust osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Kassa	191	91
Pangakonto	249	743
Kokku raha	440	834

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	223	223
Ostjatelt laekumata arved	223	223
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		0
Kokku nõuded ja ettemaksed	223	223
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	809	809
Ostjatelt laekumata arved	809	809
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 372	1 372
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 181	2 181

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			12
Käibemaks	947	1 372	
Üksikisiku tulumaks	1 508		1 368
Sotsiaalmaks	3 004		2 940
Kohustuslik kogumispension	182		182
Töötuskindlustusmaksed	218		206
Intress	11		25
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 870	1 372	4 733

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2016								
Soetusmaksumus	31 956	241 335	0	0	0	197 700	197 700	470 991
Akumuleeritud kulum	0	-26 836	0	0	0	0		-26 836
Jääkmaksumus	31 956	214 499	0	0	0	197 700	197 700	444 155
Ostud ja parendused		65 000	14 783	14 783	2 448	49 300	49 300	131 531
Amortisatsioonikulu		-9 654	-1 105	-1 105	-20			-10 779
31.12.2017								
Soetusmaksumus	31 956	306 335	14 783	14 783	2 448	247 000	247 000	602 522
Akumuleeritud kulum		-36 490	-1 105	-1 105	-20	0		-37 615
Jääkmaksumus	31 956	269 845	13 678	13 678	2 428	247 000	247 000	564 907
Ostud ja parendused	0	92 609	5 500	5 500	0	2 100	2 100	100 209
Amortisatsioonikulu	0	-8 750	-3 097	-3 097	-562			-12 409
Ümberliigitamised		249 100				-249 100	-249 100	
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		249 100				-249 100	-249 100	
31.12.2018								
Soetusmaksumus	31 956	648 044	20 283	20 283	2 448	0	0	702 731
Akumuleeritud kulum	0	-45 240	-4 202	-4 202	-582	0	0	-50 024
Jääkmaksumus	31 956	602 804	16 081	16 081	1 866	0	0	652 707

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 445	9 445
Võlad töövõtjatele	4 963	4 963
Maksuvõlad	5 870	5 870
Kokku võlad ja ettemaksed	20 278	20 278
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 255	10 255
Võlad töövõtjatele	4 693	4 693
Maksuvõlad	4 733	4 733
Muud võlad	7	7
Intressivõlad	7	7
Kokku võlad ja ettemaksed	19 688	19 688

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	50 000	50 000
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	96 298	99 846
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	96 298	99 846
Kokku müügitulu	96 298	99 846
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustamine	86 077	90 058
Ruumide rent	10 221	9 788
Kokku müügitulu	96 298	99 846

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	51 840	65 434
Sotsiaalmaksud	17 606	23 119
Kokku tööjõukulud	69 446	88 553
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	5
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	518 100	248 900

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	8 501	7 225

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2019

SINIALLIKA TRAHTER OÜ (registrikood: 10714835) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN-ANNIKI KASERA	Juhatuse liige	30.09.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	64 869
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 072
Kokku	68 941
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	68 941
Kokku	68 941

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toidlustuskohad	56101	96298	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Herkki Roosenbaum	35205100344	Tallinn, Harju maakond, Eesti	511 EUR (Lihtomand)
Katrin-Annik Kasera	47001172771	Tallinn, Harju maakond, Eesti	49489 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	anniki@siniallika.ee