

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 16.10.2017

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2018

**ärinimi:** KohvikHerne OÜ

**registrikood:** 14353363

**tänava/talu nimi,** Herne tn 28  
**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihtnumber:** 10135

**telefon:** +372 55613237

**e-posti aadress:** hernekohvik@gmail.com

## Sisukord

|                                    |   |
|------------------------------------|---|
| Tegevusaruanne                     | 3 |
| Raamatupidamise aastaaruanne       | 4 |
| Bilanss                            | 4 |
| Kasumiaruanne                      | 5 |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad | 6 |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted          | 6 |
| Lisa 2 Raha                        | 7 |
| Lisa 3 Tööjõukulud                 | 7 |
| Lisa 4 Seotud osapooled            | 7 |
| Aruande allkirjad                  | 8 |

## Tegevusaruanne

Kohvik Herne alustas tööd oktoobris 2017.

2017-2018.a. oli täielikult sisseelamise periood - otsiti kliente, katsetati menüüdega, sõlmiti tarnijatega lepinguid. Algas oli küllaltki pingeline. Tuldi vaevalt omadega välja.

Põhi ülesandeks oli tarnijatele mitte võlgu jääda ja suur saavutus oli, et kõik riigimaksud olid õigel ajal makstud.

2018.a. lõpul tekkis probleem ühe juhatuse liikmega, kes lihtsalt enam ei soovinud kohvikuga tegeleda, kadus (elukoht ja töökoht siiani teadmata). Niisugune probleem halvas tugevasti kohviku tööd.

Käesoleval aastal augustikuus see probleem alles lahenes ja juhatusse jäi kaks inimest, kes annavad endast kõik, et kohvik saaks korralikult tööd jätkata. Normaalsed sidemed on ka Tallinna Kalevi Tenniseklubiga, kellelt ruume renditakse. Kohvik korraldab ka sünnipäevaseid, katab peielauad, toitlustab asutuste üritusi jne.

2019.a. on tulemused juba positiivsed.

Aasta lõpuks on kohvik kindlasti kasumis, seda näitavad selle aasta üheksa kuu tulemused.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                       | 31.12.2018   | 16.10.2017 |
|---------------------------------------|--------------|------------|
| Varad                                 |              |            |
| Käibevarad                            |              |            |
| Raha                                  | 411          | 0          |
| Nõuded ja ettemaksed                  | 582          | 0          |
| Varud                                 | 5 155        | 0          |
| <b>Kokku käibevarad</b>               | <b>6 148</b> | <b>0</b>   |
| <b>Kokku varad</b>                    | <b>6 148</b> | <b>0</b>   |
| Kohustised ja omakapital              |              |            |
| Kohustised                            |              |            |
| Lühiajalised kohustised               |              |            |
| Võlad ja ettemaksed                   | 6 136        | 0          |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>  | <b>6 136</b> | <b>0</b>   |
| <b>Kokku kohustised</b>               | <b>6 136</b> | <b>0</b>   |
| Omakapital                            |              |            |
| Osakapital nimiväärtuses              | 2 700        | 2 700      |
| Sissemaksmata osakapital              | -2 700       | -2 700     |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)           | 12           | 0          |
| <b>Kokku omakapital</b>               | <b>12</b>    | <b>0</b>   |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b> | <b>6 148</b> | <b>0</b>   |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | <b>16.10.2017 -<br/>31.12.2018</b> |
|---------------------------------------------|------------------------------------|
| Müügitulu                                   | 58 207                             |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -34 525                            |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -15 010                            |
| Tööjõukulud                                 | -8 657                             |
| Muud ärikulud                               | -3                                 |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>12</b>                          |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>12</b>                          |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>12</b>                          |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

OÜ KohvikHerne alustas tööd 2016.a. oktoobri lõpus.  
2017-2018.a. kulus sisseelamiseks.  
Klientide leidmine oli põhiülesandeks.  
Vaja oli koostada menüüd- leida kliente rahuldav.  
Käesolevaks ajaks on väljakujunenud oma klientuur ja toitude valmistamisel lähtutakse nn.kodustest toitudest.  
Iga päev on erinev menüü.

#### Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse bilansis raha kirjel kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki pangas.

#### Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ei ole.

#### Finantsinvesteeringud

Ei ole.

#### Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõttes tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.  
Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

#### Varud

Varudena on arvel müügiks soetatud kaubad.

#### Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele soetamismaksumuses.

#### Bioloogilised varad

Ei ole.

#### Kinnisvarainvesteeringud

Ei ole.

#### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Ei ole.

#### Rendid

Kohvik on võtnud rendile Tallinna Tenniseklubis asuvad kohviku ruumid.

#### Tulud

Tulud on kaupade müügist st. toitlustamisest saadud tulu.  
Tulu võetakse arvele tekkepõhiselt.

#### Kulud

Kaupade soetamise ja müügiga seotud kulud, muud tegevuskulud kohviku ülalpidamiseks.  
Arvestatakse bilansis tekkepõhiselt.

#### Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatus ja nende perekonna liikmed.  
Tehinguid tehtud ei ole.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2018 | 16.10.2017 |
|-------------------|------------|------------|
| <b>Kokku raha</b> | <b>411</b> | <b>0</b>   |

## Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                 | 16.10.2017 -<br>31.12.2018 | 16.10.2017 -<br>16.10.2017 |
|-------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Palgakulu                                       | 6 470                      | 0                          |
| Sotsiaalmaksud                                  | 2 187                      | 0                          |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                        | <b>8 657</b>               | <b>0</b>                   |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale  | 1                          | 0                          |
| Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa: |                            |                            |
| Töölepingu alusel töötav isik                   | 1                          | 0                          |

## Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Seotud osapoolteks loetakse juhatuse liikmed ja nende perekonna liikmed.  
Väljamakseid teostatud ei ole.

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.10.2019

**KohvikHerne OÜ (registrikood: 14353363) 16.10.2017 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

|                    |                     |                      |
|--------------------|---------------------|----------------------|
| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll  | Allkirja andmise aeg |
| KRISTEL MERILAIN   | Juhatuse liige      | 01.10.2019           |
| Resolutsioon:      | Kasumit ei jaotata. |                      |



## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                             | 31.12.2018 |
|-----------------------------|------------|
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 12         |
| <b>Kokku</b>                | <b>12</b>  |
| Jaotamine                   |            |
| <b>Kokku</b>                | <b>12</b>  |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                    | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Restoranid jm toidlustuskohad | 56101      | 58207           | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi   | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht                                          | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------|
| Kristel Merilain | 47404050357                               | Haabersti<br>linnaosa, Tallinn,<br>Harju maakond,<br>Eesti | 1800 EUR<br>(Lihtomand)      |
| Remo Merilain    | 39209120810                               | Eesti                                                      | 900 EUR<br>(Lihtomand)       |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                  |
|-----------------|-----------------------|
| Mobiiltelefon   | +372 55613237         |
| E-posti aadress | hernekohvik@gmail.com |