

LIKVIDEERIMISE VAHEARUANNE

aruandeaasta algus: 24.11.2020

aruandeaasta lõpp: 15.04.2021

ärinimi: KohvikHerne OÜ

registrikood: 14353363

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10135

e-posti aadress: hernekohvik@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Likvideerimise vahebilanss	4
Likvideerimise tulude ja kulude aruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Võlad tarnijatele	7
Lisa 5 Muud tulud ja kulud	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Kohvik Herne alustas oktoobrist 2017.a. Tallinna Kalevi Tenniseklubi ruumides .

Ruumid olid võetud rendile.

Kohviku põhiülesandeks oli tenniseklubi liikmete, mängijate ja sportlaste toitlustamine treeningute, võistluste , spordilaagrite, tenniseturniiride ajal. Toitlustati ka muid tenniseklubi üritusi.

Kohvik oli avatud ka ümbruskonna ettevõtete (nt. Matusebüroo, Ida-Tallina Haigla jne.) töötajatele kui ka elanikkonnale, eriti tervisesportlastele.

2018-2019..a. mõeldi tõsiselt uue menüü juurutamisele. Pidevalt seda muudeti ja täiendati.

Tennisesportlaste vastukajad on olnud positiivsed.

2019.a. lõpetas kohvik juba väikese kasumiga. kasumiga.

2020.a. oli kogu Eesti majandusele katastroofiline nii ka kohvikule.

Müügile tuli 2018-2019 kahjuks ka Herne tn. kapitaalremont.

Ruumide rendi maksmisega oldi hädas ka 2018-2019.a.-l, kuid siiski suudeti võlaperiood hoida 2 kuu, harva 3 kuu piires. 2020.a. oli kohvik kevadel suletud seoses COVID-19 viirusega seose kehtestatud piirangutega. See oli sellise väikese käibega kohvikule suureks löögiks. Kuigi suvel mingil määral käive tõusis, see olukorda ei parandanud.

Kohviku tööperiood oli jagatud kahte perioodi: mai-september - aktiivne periood, sest siis töötavad kõik tenniseväljakud.

Kohvik oli sel perioodil avatud seitse päeva nädalas . 2020.a. suveperiood oli väga vihmane, mis tingis selle, et suuremad tenniseturniirid ja võistlused viidi üle kinnistesse tennise hallidesse. See halvendas kohviku olukorda veelgi.

Teine periood oli oktoobrist-aprillini. Selle perioodi käibe moodustab enamuses treenerite, klubitöötajate, elanikkonna jne. toitlustamine.

Seoses piirangutega, oli käive minimaalne, mis viis võlgade suurenemisele.

Seoses sellega kasvas rendi võlg ja tenniseklubi lõpetas rendilepingu novembrikuus.

Maikuu 2020.a.taotles osaühing abi EAS`ilt. Saadi ühekordset toetus 5000 eurot, mille eest soetati kaks kasutatud külmkappi.

3500 eurot on broneeritud tagastamiseks EAS`ile.

2021.a. on peetud läbirääkimisi EAS`iga. Nende tulemusel on EAS`l nõusolekul ja teadmisel kaetud üüri võlgnevuse summad hüvitise summast. EAS`i teatel on ettevõttel, kes sai hüvitist (antud juhul OÜ KohvikHerne) kohustus säilitada kõik taotlusega seonduvad dokumendid ja materjalid seitse aastat.

Kuna EAS`i hüvitis on reserveeritud, siis ei kuulu see jagamisele vara jaotusplaaniga.

2020.a lõpetas osaühing 5578.15 eurose kahjumiga ja üürivõla summa moodustas 2461,50 eurot.

Likvideerimise lõppbilansi koostamise ajaks on rendi võlg tasutud.

Kuna majanduslik olukord on Eestis (eriti kohvikute, restoranide, turismi jne.) katastroofiline ja väljapääsu olukorrast osaühingu juhatus ei näe, siis otsustas osanike koosolek osaühingu likvideerida.

Likvideerimise otsuse kinnitas registriosakond.

Raamatupidamise aastaaruanne

Likvideerimise vahebilanss

(eurodes)

	15.04.2021	24.11.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	930	4 848
Nõuded ja ettemaksed	361	906
Müügiootel varad	0	373
Üleandmise ootel varad	1	0
Kokku käibevarad	1 292	6 127
Kokku varad	1 292	6 127
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	2 698	8 799
Kokku lühiajalised kohustised	2 698	8 799
Kokku kohustised	2 698	8 799
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 700	2 700
Sissemaksmata osakapital	-2 700	-2 700
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-640	2 906
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-766	-5 578
Kokku omakapital	-1 406	-2 672
Kokku kohustised ja omakapital	1 292	6 127

Likvideerimise tulude ja kulude aruanne

(eurodes)

	24.11.2020 - 15.04.2021
Muud tulud ja kulud	-766
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-766

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ KohvikHerne alustas tööd 2016.a. oktoobri lõpus.

2017-2018.a. kulus sisseelamiseks.

2019.a.aitasid tulude laekumisele kaasa peale tennise turniiride ka tantsu- ja laulupidu.

Klientide leidmine on ka praegusel perioodil põhiülesandeks. Põhirõhk on sportlaste toitlustamisele pandud. See on kohvikuruumide rendile andja nõue.

Vaja on koostada menüüd, mis rahuldavad kliente.

Käesolevaks ajaks on väljakujunenud oma klientuur ja toitude valmistamisel lähtutakse nn.kodustest toitudest.

Iga päev on erinev menüü.

2020.a. oli väga raske majandusperiood, nii seoses COVID-19 viiruse laiaulatusliku piirangutega Vabariigi valitsuse poolt kui ilmastikuolude tõttu.

Müügitulude vähenemisele aitas ka kaasa kaubahindade mõningane tõus.

Suvine periood on põhiline kasumitootmise aeg, kuid 2020.a.-l jäi ilmatõttu suurem osa tennise turniire ja võistlusi väliväljakutel ära.

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. Seoses kohviku sulgemise kanti kaubad maha (osaliselt riknenud ja kasutus kõlbmatud).

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud olid võetud arvele soetamismaksumuses.

Bioloogilised varad

Ei ole.

Kinnisvarainvesteeringud

Ei ole.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Ei ole.

Rendid

Kohvik oli võtnud rendile Tallinna Tenniseklubis asuvad kohviku ruumid.

Rendi leping lõpetati seoses pikama ajaliste rendivõlgade tõttu.

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)

	15.04.2021
Kokku raha	930

LHV pangas arveldusarvel olev summa 926 eurot on EAS`ile tagastatava hüvitise jääk.
.11.2020 algsumma oli 3440 eurot.
EAS`iga kooskõlastatult tasuti hüvitise arvelt rendi võlg.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	15.04.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	280	1 938
Üksikisiku tulumaks	81	25
Sotsiaalmaks		664
Kohustuslik kogumispension		32
Töötuskindlustusmaksed		39
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	361	2 698

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

Rendivõlg tasuti EAS`i hüvitise arvelt.

Lisa 5 Muud tulud ja kulud

(eurodes)

	15.04.2021
Kokku muud tulud ja kulud	-766

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.04.2021

KohvikHerne OÜ (registrikood: 14353363) 24.11.2020 - 15.04.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTEL MERILAIN	Likvideerija	19.04.2021
Resolutsioon:	OÜ KohvikHerne on otsustanud tegevuse lõpetada.	

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
ABRISS INVEST OÜ	11021270	Eesti	900 EUR (Lihtomand)
Kristel Merilain	47404050357	Haabersti linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1800 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	hernekohvik@gmail.com