

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Osaühing Vesivärava

registrikood: 10493713

tänavanimi, maja number: Vesivärava tn 42

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10152

telefon: +372 6013490, +372 56459566

e-posti aadress: kohvik@vesivarava.ee

veebilehe aadress: www.vesivarava.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	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Vesivärava OÜ alustas tegevust 01.01.1999.a. Osaühingu põhitegevuseks on toitlustamine Vesivärava kohvikus, mis asub Tallinnas Kadriorus. Lisaks tavapärasele toitlustamisele kohvikus saab korraldada ka pidulikke lõunaid ja vastuvõtte, päevaseid sünnipäevapidusid ja juubeliüritusi, kokkutulekuid, loenguid ja koolitusi.

Tulud, kulud ja kasum

Vesivärava OÜ müügitulu 2020. aastal oli 716 416 (2019: 720 634) eurot. Majandusaasta puhaskasumiks kujunes 94 211 (2019: 95 524) eurot.

Personal

Ettevõtte oli aruande esitamise seisuga 23 (2019: 24) töötajat, kellest 4 (2019: 5) oli osalise tööajaga.

Investeeringud

Seoses inventari uuendamisega investeeriti 2020. aastal materiaalsesse põhivarasse 15 496 (2019: 0) eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2021. aastal on plaanis renoveerimine lõpetada ning avada restoran.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	134 349	188 115	2
Nõuded ja ettemaksed	435	1 292	3
Kokku käibevarad	134 784	189 407	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	128 996	0	
Materiaalsed põhivarad	96 096	84 809	5
Kokku põhivarad	225 092	84 809	
Kokku varad	359 876	274 216	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	47 398	55 949	6
Kokku lühiajalised kohustised	47 398	55 949	
Kokku kohustised	47 398	55 949	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	215 455	119 931	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94 211	95 524	
Kokku omakapital	312 478	218 267	
Kokku kohustised ja omakapital	359 876	274 216	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	716 416	720 635	7
Muud äritulud	100	274	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-195 465	-213 963	
Mitmesugused tegevuskulud	-140 386	-77 197	
Tööjõukulud	-281 180	-330 345	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 293	-3 891	
Ärikasum (kahjum)	94 192	95 513	
Intressitulud	19	11	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	94 211	95 524	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94 211	95 524	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Vesivärava OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Ettevõtte vastab väikeettevõtja definitsioonile (nagu on defineeritud raamatupidamise seaduse paragrahvis 3). Vastavalt raamatupidamise seadusele võivad väikeettevõtjad koostada täismahus raamatupidamise aastaaruande asemel lühendatud aastaaruande.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki nõudeid, sh nõuded ostjate vastu, viitlaekumised, laenuõuded, deposiidid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000 EUR

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse võttes arvesse lepingus ette nähtud hinnavähendusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratavad ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ning tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Seotud osapooled

Seotud osapool on isik või ettevõtte, kes on seotud Vesivärava OÜ-ga (edaspidi Ettevõtte) sel määral, et nendevahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel.

Isik või selle lähedane pereliige (st pereliige, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu, näiteks abikaasa, elukaaslane või laps) on seotud Ettevõttega, kui see isik:

(a) on Ettevõtte juhatuse liige (st isik, kellel on volitused ettevõtte tegevuse kavandamiseks ja juhtimiseks, ning kes kannab selle eest vastutust); või

(b) omab valitsevat või osalist mõju Ettevõtte üle.

Ettevõtte on seotud teise ettevõttega, kui kehtib üks või mitu järgmistest tingimustest:

(a) teine ettevõtte ja Ettevõtte on ühise valitseva mõju all (st nad on kas sama kontserni liikmed või neid kontrollib sama isik (või selle isiku lähedane pereliige));

(b) üks ettevõtte on kolmanda osapoole (kelleks võib olla nii ettevõtte kui isik) ettevõtte valitseva mõju all olev ja teine ettevõtte on selle kolmanda osapoole (juhul kui kolmandaks osapooleks on isik, siis selle isiku või tema lähedase pereliikme) olulise mõju all olev ettevõtte;

(c) teine ettevõtte omab Ettevõtte üle valitsevat või olulist mõju;

(d) teine ettevõtte on Ettevõtte valitseva või olulise mõju all;

(e) teised ettevõtted, mille juhtkonda kuuluvad isikud (või nende lähedased pereliikmed), kes omavad valitsevat või olulist mõju Ettevõtte üle.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Sularaha kassas	6 294	3 942
Arvelduskontod	128 055	184 173
Kokku raha	134 349	188 115

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	352	352
Ostjatelt laekumata arved	352	352
Muud nõuded	83	83
Kokku nõuded ja ettemaksed	435	435
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 292	1 292
Ostjatelt laekumata arved	1 292	1 292
Muud nõuded	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 292	1 292

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	853	6 512
Üksikisiku tulumaks	1 450	1 659
Sotsiaalmaks	5 603	6 607
Kohustuslik kogumispension	288	370
Töötuskindlustusmaksed	390	464
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 584	15 612

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised		Kokku
		Muud masinad ja seadmed	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	120 133	17 061	137 194
Akumuleeritud kulum	-38 530	-13 855	-52 385
Jääkmaksumus	81 603	3 206	84 809
Ostud ja parendused		15 496	15 496
Amortisatsioonikulu	-2 403	-1 806	-4 209
31.12.2020			
Soetusmaksumus	120 133	32 558	152 691
Akumuleeritud kulum	-40 933	-15 662	-56 595
Jääkmaksumus	79 200	16 896	96 096

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 441	2 441	
Võlad töövõtjatele	27 403	27 403	
Maksuvõlad	8 584	8 584	4
Muud võlad	8 970	8 970	
Kokku võlad ja ettemaksed	47 398	47 398	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 905	2 905	
Võlad töövõtjatele	28 264	28 264	
Maksuvõlad	15 612	15 612	4
Muud võlad	9 168	9 168	
Kokku võlad ja ettemaksed	55 949	55 949	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	716 416	720 635
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	716 416	720 635
Kokku müügitulu	716 416	720 635
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustamine	716 416	720 635
Kokku müügitulu	716 416	720 635

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	209 319	245 570
Sotsiaalmaksud	71 861	84 775
Kokku tööjõukulud	281 180	330 345
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	23	24
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	23	24

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.05.2021

Osaühing Vesivärava (registrikood: 10493713) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIU KEREME	Juhatuse liige	15.05.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	215 455
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94 211
Kokku	309 666
Jaotamine	
Kokku	94 211

Kasum jääb jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	215 455
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94 211
Kokku	309 666
Jaotamine	
Kokku	309 666

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	716416	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiiu Kereme	45505160287	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6013490
Mobiiltelefon	+372 56459566
E-posti aadress	kohvik@vesivarava.ee
Veebilehe aadress	www.vesivarava.ee