

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Cubanita OÜ

registrikood: 12786425

tänavatalu nimi, Narva mnt 5
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10117

telefon: +372 55588772

e-posti aadress: rainer@cubanita.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 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Muud võlad	9
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Cubanita OÜ alustas oma tegevust märtsis 2015.aastal.

Asukoht äritegevuseks oli tuntud Cubanita Live Cafe, aadressil Narva mnt 5, mida opereeritakse tänani.

Meil on kindel klientuur, mis pidevalt kasvab ja kellele meeldib meie juures käia ja me näeme suurt potentsiaali meie tegevuses.

2020 aastal planeeriti uuendus ja värskendustööd restorani ruumides, mida teostatakse 2021 aasta alguses.

Aasta 2020 oli keeruline seoses koroonapiirangutega ning otsiti erinevaid lahendusi ja võimalusi. Korrigeeringuid tehti töötajate nimekirjas ning juhtimisstiilis. Tõsteti töötaja palkasid.

Toimus nimevahetum kus Cubanita OÜ muudeti ettevõtteks TNS SAT CAPITAL OÜ

2020 aastal planeeriti uuendus ja värskendustööd restorani ruumides, mida teostatakse 2021 aasta alguses.

Muudetakse stiili, mis tulevikus on rohkem Lounge-Baar.

Tooted ja teenused muutvad kvaliteetsemaks ning suurt rõhku pannakse sellele, millele on klientidelt vajadus ja tagasiside.

2021 aastal näeme müügikäive suurenemist eelnevatel aastatel sarnasele tulule ning üle selle.

Korrigeerinugud tehakse koostööpartnerite seas, et suurt rõhku panna toodete kvaliteedile.

Samuti võetakse juurde tööjõudu erinevatele positsioonidele.

Aastal 2020 on müügikäive ettevõtte vähenenud poole võrra seoses piirangutega. Müügitulu 485 190€

Keskmine töötajate arv 14

Ettevõttel on 1 juhatuse liige.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	5 565	77 736
Nõuded ja ettemaksed	280 409	280
Varud	1 550	42 580
Kokku käibevarad	287 524	120 596
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	2 423	76 009
Kokku põhivarad	2 423	76 009
Kokku varad	289 947	196 605
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	24 008
Võlad ja ettemaksed	128 370	41 259
Kokku lühiajalised kohustised	128 370	65 267
Kokku kohustised	128 370	65 267
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	128 782	106 987
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 239	21 795
Kokku omakapital	161 577	131 338
Kokku kohustised ja omakapital	289 947	196 605

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	485 190	866 136
Muud äritulud	175 790	6 010
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-260 751	-440 865
Mitmesugused tegevuskulud	-141 878	-182 643
Tööjõukulud	-202 031	-187 050
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-25 933	-39 793
Muud ärikulud	-149	-1
Ärikasum (kahjum)	30 238	21 794
Muud finantstulud ja -kulud	1	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 239	21 795
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 239	21 795

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TNS SAT CAPITAL OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpapereid (pankade rahaturufondide osakuid).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus. Pikaajaliste nõuete nimiväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 5000 eurot. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 eurot, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000€

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Kassa	986	54 401
Pank	4 579	23 335
Kokku raha	5 565	77 736

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	1 550	42 456
Ettemaksed varude eest	0	124
Ettemaks tarnijatele	0	124
Kokku varud	1 550	42 580

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	9 985		5 691
Üksikisiku tulumaks	16 152		2 595
Sotsiaalmaks	30 024		4 094
Kohustuslik kogumispension	1 757		256
Töötuskindlustusmaksed	1 922		331
Intress	16		
Ettemaksukonto jääk		280	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	59 856	280	12 967

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018					
Soetusmaksumus	61 875		61 875	99 784	161 659
Akumuleeritud kulum	-21 656		-21 656	-76 501	-98 157
Jääkmaksumus	40 219		40 219	23 283	63 502
Ostud ja parendused	60 456		60 456	30 000	90 456
Muud ostud ja parendused	60 456		60 456	30 000	90 456
Amortisatsioonikulu	-10 274		-10 274	-27 456	-37 730
Müügid (jääkmaksumuses)	-40 219		-40 219		-40 219
31.12.2019					
Soetusmaksumus	60 456		60 456	129 784	190 240
Akumuleeritud kulum	-10 274		-10 274	-103 957	-114 231
Jääkmaksumus	50 182		50 182	25 827	76 009
Ostud ja parendused		1 213	1 213	1 315	2 528
Muud ostud ja parendused		1 213	1 213	1 315	2 528
Amortisatsioonikulu		-40	-40	-25 892	-25 932
Müügid (jääkmaksumuses)	-50 182		-50 182		-50 182
31.12.2020					
Soetusmaksumus	60 456	1 213	61 669	131 100	192 769
Akumuleeritud kulum	-60 456	-40	-60 496	-129 850	-190 346
Jääkmaksumus	0	1 173	1 173	1 250	2 423

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	50 173	50 173
Võlad töövõtjatele	10 873	10 873
Maksuvõlad	59 856	59 856
Muud võlad	7 468	7 468
Muud viitvõlad	7 468	7 468
Kokku võlad ja ettemaksed	128 370	128 370
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 376	9 376
Võlad töövõtjatele	11 299	11 299
Maksuvõlad	12 967	12 967
Muud võlad	7 617	7 617
Muud viitvõlad	7 617	7 617
Kokku võlad ja ettemaksed	41 259	41 259

Lisa 7 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	7 468	7 468
Sotsiaalmaksu viitvõlg	4 504	4 504
Isikutulumaksu viitvõlg	2 394	2 394
Töötuskindlustusmakse viitvõlg	328	328
Kogumispensioni makse viitvõlg	242	242
Kokku muud võlad	7 468	7 468
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	7 617	7 617
Sotsiaalmaksu viitvõlg	4 665	4 665
Isikutulumaksu viitvõlg	2 355	2 355
Töötuskindlustusmakse viitvõlg	339	339
Kogumispensioni makse viitvõlg	258	258
Kokku muud võlad	7 617	7 617

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	485 190	866 136
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	485 190	866 136
Kokku müügitulu	485 190	866 136
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustus	485 190	866 136
Kokku müügitulu	485 190	866 136

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	236 540	349 715
Energia	0	11 015
Elektrienergia	0	11 015
Alltöövõtutööd	14 106	0
Transpordikulud	350	3 377
Tööjõurent	0	57 323
Väheväärtuslik põhivara	5	15 252
Masinate varuosad, remont hooldus	318	946
Masinate, seadmete rent	6 841	1 711
Muud	2 591	1 526
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	260 751	440 865

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	63 928	79 258
Mitmesugused bürookulud	44 912	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	1 974
Ruumide kommunaalkulud	0	34 729
Reklaamikulud	1 481	3 286
IT teenused, arvutitarvikud	6 174	5 395
Telefon, internet	1 013	1 242
Kantseleikulud, postikulud	383	413
Pangateenused, terminali kasutamise teenustasu	3 653	5 178
Konsultatsioonid, koolitused	8 655	305
Kütus	74	1 387
Autode hooldus ja remondikulud	0	634
Muud autoga seotud kulud	2 555	1 654
Seadmed	2 912	416
Taara kuluks	816	659
Töölähetuskulud	170	6 587
Reklaamimaks	135	187
Ruumide valvekulud	200	1 400
Autode kindlustus	6	1 027
Külm arve	3 780	14 396
Riigilõiv	18	66
Muud	1 013	22 450
Kokku mitmesugused tegevuskulud	141 878	182 643

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	150 837	139 421
Sotsiaalmaksud	51 194	47 629
Kokku tööjõukulud	202 031	187 050
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	25	25

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	13 490	0	0	24 008

Laenud

2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad			
Omaniku laen		24 008	
Laenud	13 490		EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.06.2021

Cubanita OÜ (registrikood: 12786425) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAINER JEGOROV	Juhatuse liige	07.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	128 782
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 239
Kokku	159 021

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	485190	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
TAS SAT OÜ	14860568	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55588772
E-posti aadress	rainer@cubanita.ee