

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Sadama Catering OÜ

registrikood: 14451982

tänavatalu nimi, Nooda tee 8

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13516

e-posti aadress: neeme@havenk.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

2018 aasta mai lõpus avas ettevõtte suvepöördiks Kakumäe jahisadamas avaõhukohviku "Terrass".

2019 aastal avas Sadama Catering OÜ Kakumäe jahisadamas restorani "Puri", tööd jätkab suvisel perioodil ka avaõhukohvik "Terrass". Oli esimene hoogne aasta, mis veel lõppes kahjumiga.

2021 aastal jätkab ettevõtte enda koha kinnitamist ja haarde laiendamist. Saavutatakse juba teine kasumlik aasta hoolimata käimasolevast kriisist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	71 324	27 501	
Nõuded ja ettemaksed	24 491	31 463	2
Varud	256 264	253 593	
Kokku käibevarad	352 079	312 557	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	104 818	104 818	
Materiaalsed põhivarad	27 279	35 685	3
Kokku põhivarad	132 097	140 503	
Kokku varad	484 176	453 060	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	449 542	450 012	
Võlad ja ettemaksed	141 749	165 796	4
Kokku lühiajalised kohustised	591 291	615 808	
Kokku kohustised	591 291	615 808	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-166 746	30 682	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 131	-195 930	
Kokku omakapital	-107 115	-162 748	
Kokku kohustised ja omakapital	484 176	453 060	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	892 578	801 349	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-301 715	-339 484	
Mitmesugused tegevuskulud	-150 499	-208 204	
Tööjõukulud	-334 170	-413 636	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-13 212	-12 065	
Muud ärikulud	-3	-24	
Ärikasum (kahjum)	92 979	-172 064	
Intressikulud	-35 848	-23 866	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	57 131	-195 930	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 131	-195 930	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sadama Catering 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. OÜ Sadama Catering kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Koostatakse väikeettevõtja aruanne. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga kursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses kulusse.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varud kajastatakse bilansis neto realiseerimisväärtuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Põhivarade amortisatsiooninorm on sõltuvalt kasulikust elueast 20-50%.

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.

Finantskohustised

Kohustusi (võetud laenud, võlad tarnijatele, ostjate ettemaksed, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) kajastatakse üldjuhul korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulud kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulusid on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Tulud teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuste osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuste osutamise kaasnevad kulutused.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksuna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividende välja makstakse.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 113	18 113
Ostjatelt laekumata arved	18 113	18 113
Muud nõuded	168	168
Viitlaekumised	168	168
Ettemaksed	6 210	6 210
Tulevaste perioodide kulud	6 210	6 210
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 491	24 491
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 027	13 027
Ostjatelt laekumata arved	13 027	13 027
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 132	2 132
Muud nõuded	161	161
Viitlaekumised	161	161
Ettemaksed	6 210	6 210
Tulevaste perioodide kulud	6 210	6 210
Ettemaksed tarnijatele	9 933	9 933
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 463	31 463

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018			
Soetusmaksumus		38 712	38 712
Akumuleeritud kulum		-5 554	-5 554
Jääkmaksumus		33 158	33 158
Ostud ja parendused	12 594	1 998	14 592
Amortisatsioonikulu	-2 096	-9 969	-12 065
31.12.2019			
Soetusmaksumus	12 594	40 710	53 304
Akumuleeritud kulum	-2 096	-15 523	-17 619
Jääkmaksumus	10 498	25 187	35 685
Ostud ja parendused	1 653	3 153	4 806
Amortisatsioonikulu	-3 144	-10 068	-13 212
31.12.2020			
Soetusmaksumus	14 247	43 863	58 110
Akumuleeritud kulum	-5 240	-25 591	-30 831
Jääkmaksumus	9 007	18 272	27 279

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	85 232	85 232
Võlad töövõtjatele	18 261	18 261
Maksuvõlad	35 768	35 768
Saadud ettemaksed	2 488	2 488
Muud saadud ettemaksed	2 488	2 488
Kokku võlad ja ettemaksed	141 749	141 749
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	93 100	93 100
Võlad töövõtjatele	18 512	18 512
Maksuvõlad	37 376	37 376
Muud võlad	14 320	14 320
Muud viitvõlad	14 320	14 320
Saadud ettemaksed	2 488	2 488
Muud saadud ettemaksed	2 488	2 488
Kokku võlad ja ettemaksed	165 796	165 796

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	246 840	311 734
Sotsiaalmaksud	87 330	101 902
Kokku tööjõukulud	334 170	413 636
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	18
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	18	18

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	449 542	450 012

Laenud

2020	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Artford Investment laen	28 500	8%	31.12.2019

2019	Saadud laenud	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Artford Investment laen	28 500	8%	31.12.2019
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Lühiajaline laen	397 064	8%	31.12.2020

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.12.2021

Sadama Catering OÜ (registrikood: 14451982) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NEEME KAARMA	Juhatuse liige	20.12.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-166 746
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 131
Kokku	-109 615
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-109 615
Kokku	-109 615

Ettevõtte katab kahjumi järgmise aasta kasumiga

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	892578	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Estmare Invest OÜ	12771501	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	neeme@havenk.com