

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: MiniBar OÜ

registrikood: 14065782

tänavatänu nimi, Vana-Posti tn 7
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10146

telefon: +372 5207845

e-posti aadress: olga@gianni.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Minibar OÜ põhitegevusalaks on toitlustamine restoranis Parrot, lisategevuseks ruumide rentimine ning ürituste korraldamine.

2022 aasta müügitulu oli 727 tuh. (2021.a. - 300 tuh.) eurot, kasum 1 eurot (2021.a.kahjum 27,5 tuh. eurot).

Keskmine töötajate arv on 15 inimest ning palkade ja lisatasude kogusumma moodustas aruandlusperioodil kokku 357 tuh.eurot koos sotsiaalmaksuga.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2023 aastal on plaan pakkuda järjepidevalt kvaliteetset ning kõrgetasemelist toitu ning jooki.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	132 843	118 094	
Nõuded ja ettemaksed	2 395	2 259	
Varud	20 662	18 738	
Kokku käibevarad	155 900	139 091	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	13 377	13 377	
Materiaalsed põhivarad	32 302	51 652	3
Kokku põhivarad	45 679	65 029	
Kokku varad	201 579	204 120	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	79 069	51 611	5
Kokku lühiajalised kohustised	79 069	51 611	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	120 000	150 000	4
Kokku pikaajalised kohustised	120 000	150 000	
Kokku kohustised	199 069	201 611	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9	27 569	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1	-27 560	
Kokku omakapital	2 510	2 509	
Kokku kohustised ja omakapital	201 579	204 120	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	727 419	300 297	6
Muud äritulud	491	101 864	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-234 561	-112 632	
Mitmesugused tegevuskulud	-141 582	-90 176	
Tööjõukulud	-357 283	-204 460	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-24 491	-22 462	
Ärikasum (kahjum)	-30 007	-27 569	
Muud finantstulud ja -kulud	30 008	9	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1	-27 560	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1	-27 560	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Minibar OÜ 2022.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga (EFS). EFS on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid, mis on kehtestatud rahandusministri määrusega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Minibar OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 600 eurot. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Minibar OÜ käsitleb seotud osapoolena tegevjuhtkonda ja ka kõrgemat juhtkonda ja tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtkonna lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		10 560		3 867
Üksikisiku tulumaks		3 933		2 778
Sotsiaalmaks		7 773		5 628
Kohustuslik kogumispension		271		227
Töötuskindlustusmaksed		565		409
Ettemaksukonto jääk	27		11	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	27	23 102	11	12 909

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised		
		Muud masinad ja seadmed	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	38 090	65 713	103 803
Akumuleeritud kulum	-15 257	-24 377	-39 634
Jääkmaksumus	22 833	41 336	64 169
Ostud ja parendused		9 945	9 945
Muud ostud ja parendused		9 945	9 945
Amortisatsioonikulu	-7 618	-14 844	-22 462
31.12.2021			
Soetusmaksumus	38 090	75 658	113 748
Akumuleeritud kulum	-22 875	-39 221	-62 096
Jääkmaksumus	15 215	36 437	51 652
Ostud ja parendused		5 141	5 141
Muud ostud ja parendused		5 141	5 141
Amortisatsioonikulu	-7 618	-16 873	-24 491
31.12.2022			
Soetusmaksumus	38 090	80 799	118 889
Akumuleeritud kulum	-30 493	-56 094	-86 587
Jääkmaksumus	7 597	24 705	32 302

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen (osanikult)	120 000		120 000		0%	EUR	31.12.2024	8
Pikaajalised laenud kokku	120 000		120 000					
Laenukohustised kokku	120 000		120 000					

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen (osanikult)	150 000		150 000		0%	EUR	31.12.2024	8
Pikaajalised laenud kokku	150 000		150 000					
Laenukohustised kokku	150 000		150 000					

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 600	9 600	
Võlad töövõtjatele	29 784	29 784	
Maksuvõlad	23 102	23 102	2
Muud võlad	16 583	16 583	
Muud viitvõlad	16 583	16 583	
Kokku võlad ja ettemaksed	79 069	79 069	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 364	5 364	
Võlad töövõtjatele	21 541	21 541	
Maksuvõlad	12 909	12 909	2
Muud võlad	11 797	11 797	
Muud viitvõlad	11 797	11 797	
Kokku võlad ja ettemaksed	51 611	51 611	

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	727 419	300 297
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	727 419	300 297
Kokku müügitulu	727 419	300 297
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Restoranid jm tootlustuskohad 56101	727 419	300 297
Kokku müügitulu	727 419	300 297

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	268 400	154 609
Sotsiaalmaksud	88 883	49 851
Kokku tööjõukulud	357 283	204 460
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	15

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	120 000	150 000
Kokku laenukohustised	120 000	150 000
Võlad ja ettemaksed		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	80	0
Kokku võlad ja ettemaksed	80	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	150 000	150 000
Kokku laenukohustised	150 000	150 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	150 000	30 000	120 000
Kokku laenukohustised	150 000	30 000	120 000

MÜÜDUD	2022	2021
	Kaubad	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 662	876
Kokku müüdnud	2 662	876

OSTETUD	2022	2021
	Kaubad	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 616	4 530
Kokku ostetud	9 616	4 530

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.04.2023

MiniBar OÜ (registrikood: 14065782) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TATJANA LIKSUTOVA	Juhatuse liige	03.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1
Kokku	10

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	727419	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tatjana Liksutova	47908232275	Venemaa	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5207845
E-posti aadress	olga@gianni.ee