

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: OÜ Täheke

registrikood: 11673133

tänava/talu nimi, Pärna allee 15-9
maja ja korteri number:

postisihtnumber: 60532

telefon: +372 53988077

e-posti aadress: taheke112@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Võlad tarnijatele	9
Lisa 9 Osakapital	9
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	11
Lisa 14 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Täheke alustas äritegevust augustis 2009.a.. Põhitegevusalaks on välja kujunenud toitlustusteenuste osutamine.

2022.a. majandusaasta lõpetas ettevõtte kasumiga 34 906 eurot.

2022.aasta lõpu seisuga oli ettevõttes 4 töötajat. Palgakulu oli 43 412 eurot (ilma sotsiaalmaksuta). Juhatusele maksti 10 896 eurot.

2023.aastaks planeerib ettevõtte taastada oma tegevust varasemale tasemele ning arendada osutavate teenuste kvaliteeti ja tugevdada oma positsiooni toitlustusteenuste valdkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	78 949	49 137	2
Nõuded ja ettemaksed	350 399	353 062	3
Varud	2 037	1 489	4
Kokku käibevarad	431 385	403 688	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	11 828	3 153	6
Kokku põhivarad	11 828	3 153	
Kokku varad	443 213	406 841	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	17 766	15 756	
Võlad ja ettemaksed	22 956	23 500	7
Kokku lühiajalised kohustised	40 722	39 256	
Kokku kohustised	40 722	39 256	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	364 773	345 891	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 906	18 882	
Kokku omakapital	402 491	367 585	
Kokku kohustised ja omakapital	443 213	406 841	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	320 286	247 747	10
Muud äritulud	14 659	13 367	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-168 824	-107 632	11
Mitmesugused tegevuskulud	-77 400	-74 775	12
Tööjõukulud	-55 881	-61 117	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 992	-4 554	
Muud ärikulud	-1 081	-347	
Ärikasum (kahjum)	28 767	12 689	
Intressikulud	-902	-1 011	
Muud finantstulud ja -kulud	7 041	7 204	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	34 906	18 882	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 906	18 882	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Täheke 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni tähtajalisi deposiite.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Kokku raha	78 949	49 137

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 483	3 483
Ostjatelt laekumata arved	3 483	3 483
Nõuded seotud osapoolte vastu	90 600	90 600
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	276	276
Laenunõuded	227 420	227 420
Muud nõuded	28 620	28 620
Intressinõuded	28 620	28 620
Kokku nõuded ja ettemaksed	350 399	350 399
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 329	1 329
Ostjatelt laekumata arved	1 329	1 329
Nõuded seotud osapoolte vastu	90 600	90 600
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	263	263
Laenunõuded	238 290	238 290
Muud nõuded	22 580	22 580
Intressinõuded	22 580	22 580
Kokku nõuded ja ettemaksed	353 062	353 062

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Müügiks ostetud kaubad	2 037	1 489
Kokku varud	2 037	1 489

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	3 424	0	1 555
Üksikisiku tulumaks	0	393	0	461
Sotsiaalmaks	276	982	263	1 356
Kohustuslik kogumispension	0	53	0	74
Töötuskindlustusmaksed	0	98	0	113
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	276	4 950	263	3 559

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020					
Soetusmaksumus	9 862	27 116	36 978	3 290	40 268
Akumuleeritud kulum	-9 093	-20 177	-29 270	-3 290	-32 560
Jääkmaksumus	769	6 939	7 708	0	7 708
Amortisatsioonikulu	-3 235	-1 320	-4 555	0	-4 555
Muud muutused	3 900	-3 900	0	0	0
31.12.2021					
Soetusmaksumus	9 862	27 116	36 978	3 290	40 268
Akumuleeritud kulum	-8 428	-25 397	-33 825	-3 290	-37 115
Jääkmaksumus	1 434	1 719	3 153	0	3 153
Ostud ja parendused	30 604	0	30 604	0	30 604
Amortisatsioonikulu	-2 341	-651	-2 992	0	-2 992
Müügid (jääkmaksumuses)	7 917	18 937	26 854	0	26 854
Ümberliigitamised	-26 854	-18 937	-45 791	0	-45 791
Muud ümberliigitamised	-26 854	-18 937	-45 791	0	-45 791
31.12.2022					
Soetusmaksumus	13 612	8 178	21 790	3 290	25 080
Akumuleeritud kulum	-2 852	-7 110	-9 962	-3 290	-13 252
Jääkmaksumus	10 760	1 068	11 828	0	11 828

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2022	2021
Masinad ja seadmed	10 833	0
Transpordivahendid	10 833	0
Kokku	10 833	0

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 947	4 947
Võlad töövõtjatele	7 388	7 388
Maksuvõlad	4 950	4 950
Muud võlad	5 671	5 671
Intressivõlad	4 416	4 416
Muud viitvõlad	1 255	1 255
Kokku võlad ja ettemaksed	22 956	22 956
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 554	3 554
Võlad töövõtjatele	11 119	11 119
Maksuvõlad	3 559	3 559
Muud võlad	5 268	5 268
Intressivõlad	3 514	3 514
Muud viitvõlad	1 754	1 754
Kokku võlad ja ettemaksed	23 500	23 500

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tarnijatele tasumata arved	4 947	3 554
Kokku võlad tarnijatele	4 947	3 554

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	320 286	247 747
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	320 286	247 747
Kokku müügitulu	320 286	247 747
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustusteenuste osutamine	320 286	247 747
Kokku müügitulu	320 286	247 747

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	54 443	6 334
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	73 088	75 026
Müügi eesmärgil ostetud teenused	5 450	10 631
Energia	7 045	3 102
Elektrienergia	7 045	3 102
Transpordikulud	19	0
Väheväärtuslik põhivara	7 388	407
Seadmete üür, rent	787	1 884
Masinate remont, hooldus	282	211
Baari- ja köögitarvikud	17 965	8 640
Majapidamiskulud, tööriided	2 357	1 396
Muud	0	1
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	168 824	107 632

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	13 668	11 673
Mitmesugused bürookulud	1 309	656
Riiklikud ja kohalikud maksud	192	101
Autodega seotud kulud	16 107	27 515
Raamatupidamisteenused	6 851	5 954
Pangateenused	4 501	3 178
Korrashoiu ja remondikulud	3 936	5 447
Kindlustuskulud	0	23
Reklaamikulud	1 081	1 261
Ruumide komunaalkulud	12 464	10 347
Telefon, internet	1 215	1 464
Muud	16 076	7 156
Kokku mitmesugused tegevuskulud	77 400	74 775

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	43 412	47 211
Sotsiaalmaksud	12 469	13 906
Kokku tööjõukulud	55 881	61 117
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	4

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	256 040	260 870
Kokku nõuded ja ettemaksed	256 040	260 870
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 766	15 756
Kokku laenukohustised	17 766	15 756

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	243 740	0	5 430	238 290	5 874
Kokku antud laenud	243 740	0	5 430	238 290	5 874

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	238 290	880	11 750	227 420	6 027
Kokku antud laenud	238 290	880	11 750	227 420	6 027

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 000	7 326	6 571	15 755	963
Kokku laenukohustised	15 000	7 326	6 571	15 755	963

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 755	10 585	8 574	17 766	901
Kokku laenukohustised	15 755	10 585	8 574	17 766	901

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	10 896	8 772

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2023

OÜ Täheke (registrikood: 11673133) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANEK LIIVAMÄGI	Juhatuse liige	28.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	364 773
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 906
Kokku	399 679
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	399 679
Kokku	399 679

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	320286	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Janek Liivamägi	37404186546		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53988077
E-posti aadress	taheke112@gmail.com