

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Sadama Catering OÜ

registrikood: 14451982

tänavatalu nimi, Nooda tee 8

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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	8
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

2018 aasta mai lõpus avas ettevõtte suvepöödsid 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 jõtkas ettevõtte enda koha kinnitamist ja haarde laiendamist. Saavutati juba teine kasumlik aasta hoolimata käimasolevast kriisist.

2022 aastal tehakse olulised muudatused ettevõtte struktuuris ja visioonis ning investeeringud kasumlikuks jätkamiseks

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	83 512	71 324	
Nõuded ja ettemaksed	19 275	24 491	2
Varud	262 436	256 264	
Kokku käibevarad	365 223	352 079	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	104 818	104 818	
Materiaalsed põhivarad	14 067	27 279	3
Kokku põhivarad	118 885	132 097	
Kokku varad	484 108	484 176	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	377 215	448 355	
Võlad ja ettemaksed	139 998	141 884	4
Kokku lühiajalised kohustised	517 213	590 239	
Kokku kohustised	517 213	590 239	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-108 563	-166 746	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 958	58 183	
Kokku omakapital	-33 105	-106 063	
Kokku kohustised ja omakapital	484 108	484 176	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	664 787	892 578	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-244 348	-301 850	
Mitmesugused tegevuskulud	-109 259	-150 499	
Tööjõukulud	-197 007	-334 170	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-13 212	-13 212	
Muud ärikulud	0	-3	
Ärikasum (kahjum)	100 961	92 844	
Intressikulud	-28 003	-34 661	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	72 958	58 183	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 958	58 183	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sadama Catering 2021. 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 osutamisega kaasnevad kulutused.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendidena 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)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 897	12 897
Ostjatelt laekumata arved	12 897	12 897
Muud nõuded	168	168
Viitlaekumised	168	168
Ettemaksed	6 210	6 210
Tulevaste perioodide kulud	6 210	6 210
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 275	19 275
	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

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Amortisatsioonikulu	-3 144	-10 068	-13 212
31.12.2021			
Soetusmaksumus	14 247	43 863	58 110
Akumuleeritud kulum	-8 384	-35 659	-44 043
Jääkmaksumus	5 863	8 204	14 067

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	59 421	59 421
Võlad töövõtjatele	5 887	5 887
Maksuvõlad	72 202	72 202
Saadud ettemaksed	2 488	2 488
Muud saadud ettemaksed	2 488	2 488
Kokku võlad ja ettemaksed	139 998	139 998
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	85 394	85 394
Võlad töövõtjatele	18 261	18 261
Maksuvõlad	35 741	35 741
Saadud ettemaksed	2 488	2 488
Muud saadud ettemaksed	2 488	2 488
Kokku võlad ja ettemaksed	141 884	141 884

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	146 561	244 891
Sotsiaalmaksud	50 447	89 279
Kokku tööjõukulud	197 008	334 170
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	18
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	13	18

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

Sadama Catering OÜ (registrikood: 14451982) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NEEME KAARMA	Juhatuse liige	26.07.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-108 563
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 958
Kokku	-35 605
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-35 605
Kokku	-35 605

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	664787	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