

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Hõbe Taldrik OÜ

registrikood: 14197354

tänava/talu nimi, Mustamäe tee 169-82
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 12913

telefon: +372 55596096

e-posti aadress: info@pronksirb.ee

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Hõbe Taldrik OÜ asutati 2017. aastal. Samal aastal alustati majandustegevusega.

Põhitegevus on toitlustamine ja majutus.

Hõbe Taldrik OÜ majandustegevust iseloomustas 2023. aastal tootmismahu stabiliseerumine.

2023. aastal moodustas Hõbe Taldrik OÜ müügitulu 638 610 eurot .

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 161 056 eurot.

Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 12.

Võttes arvesse äri-ja finantskeskkonna prognoose järgnevas aastaks, on Hõbe Taldrik OÜ põhieesmärkideks turuosa säilitamine Eestis ning teenindustaseme jätkuv parandamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	80 622	153 120	
Nõuded ja ettemaksed	165 558	53 275	2
Varud	9 900	14 400	
Kokku käibevarad	256 080	220 795	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	22 194	6 124	4
Kokku põhivarad	22 194	6 124	
Kokku varad	278 274	226 919	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	20 000	20 000	5
Võlad ja ettemaksed	46 863	38 844	6
Kokku lühiajalised kohustised	66 863	58 844	
Kokku kohustised	66 863	58 844	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	168 075	97 208	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 336	70 867	
Kokku omakapital	211 411	168 075	
Kokku kohustised ja omakapital	278 274	226 919	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	638 610	519 278	7
Muud äritulud	1	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-184 088	-143 959	
Mitmesugused tegevuskulud	-187 714	-148 768	
Tööjõukulud	-220 962	-150 279	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 297	-4 910	
Muud ärikulud	-219	-505	
Ärikasum (kahjum)	43 331	70 857	
Muud finantstulud ja -kulud	5	10	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	43 336	70 867	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 336	70 867	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hõbe Taldrik OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Majandusaasta algas 1. jaanuar 2023 ja lõppes 31. detsember 2023. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsete varude hindamisel on rakendatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Tootmisseadmed 8%

Muud masinad ja seadmed 10-25%

Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20-40%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud 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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupaevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupaeva.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 048	7 048
Ostjatelt laekumata arved	7 048	7 048
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500
Laenuõuded	152 077	152 077
Ettemaksed	3 933	3 933
Tulevaste perioodide kulud	3 933	3 933
Kokku nõuded ja ettemaksed	165 558	165 558
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 873	3 873
Ostjatelt laekumata arved	3 873	3 873
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500
Laenuõuded	43 200	43 200
Ettemaksed	3 702	3 702
Tulevaste perioodide kulud	3 702	3 702
Kokku nõuded ja ettemaksed	53 275	53 275

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	4 310	0	2 444
Üksikisiku tulumaks	0	1 913	0	1 126
Sotsiaalmaks	0	4 983	0	2 995
Kohustuslik kogumispension	0	244	0	149
Töötuskindlustusmaksed	0	367	0	232
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		11 817		6 946

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021			
Soetusmaksumus	9 124	33 338	42 462
Akumuleeritud kulum	-7 595	-29 495	-37 090
Jääkmaksumus	1 529	3 843	5 372
Ostud ja parendused	3 022	1 936	4 958
Muud ostud ja parendused	3 022	1 936	4 958
Amortisatsioonikulu	-1 159	-3 047	-4 206
31.12.2022			
Soetusmaksumus	12 146	35 274	47 420
Akumuleeritud kulum	-8 754	-32 542	-41 296
Jääkmaksumus	3 392	2 732	6 124
Ostud ja parendused	12 982	5 385	18 367
Muud ostud ja parendused	12 982	5 385	18 367
Amortisatsioonikulu	-1 346	-951	-2 297
31.12.2023			
Soetusmaksumus	25 128	40 659	65 787
Akumuleeritud kulum	-10 100	-33 493	-43 593
Jääkmaksumus	15 028	7 166	22 194

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Omaniku Laen	20 000	20 000			0%	EUR
Lühiajalised laenud kokku	20 000	20 000				
Laenukohustised kokku	20 000	20 000				

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Omaniku Laen	20 000	20 000			0%	EUR
Lühiajalised laenud kokku	20 000	20 000				
Laenukohustised kokku	20 000	20 000				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	13 490	13 490
Võlad töövõtjatele	11 596	11 596
Võlad seotud osapooltele	2 500	2 500
Maksuvõlad	11 817	11 817
Muud võlad	7 460	7 460
Muud viitvõlad	7 460	7 460
Kokku võlad ja ettemaksed	46 863	46 863

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	24 655	24 655
Võlad töövõtjatele	3 260	3 260
Võlad seotud osapooltele	2 500	2 500
Maksuvõlad	6 946	6 946
Muud võlad	1 483	1 483
Muud viitvõlad	1 483	1 483
Kokku võlad ja ettemaksed	38 844	38 844

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	638 610	519 278
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	638 610	519 278
Kokku müügitulu	638 610	519 278
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustus	631 365	508 514
Majutus	7 245	10 764
Kokku müügitulu	638 610	519 278

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	161 056	110 658
Sotsiaalmaksud	59 906	39 621
Kokku tööjõukulud	220 962	150 279
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	12	10
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	12	10

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 500	2 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 500	2 500
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 500	2 500
Kokku võlad ja ettemaksed	2 500	2 500

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022

Arvestatud tasu	16 857	14 263
-----------------	--------	--------

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2024

Hõbe Taldrik OÜ (registrikood: 14197354) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARA CHAND THAKUR	Juhatuse liige	01.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	168 075
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 336
Kokku	211 411
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	211 411
Kokku	211 411

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	638610	100.00%	Jah