

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: osäühing VANEMUISE KOHVIK

registrikood: 10051694

tänavatänu nimi, Vanemuise 6
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51003

telefon: +372 7440140

e-posti aadress: cafe@shakespeare.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Muud nõuded	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Kapitalirent	14
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Võlad tarnijatele	15
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 13 Osakapital	15
Lisa 14 Müügitulu	15
Lisa 15 Muud äritulud	16
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 17 Tööjõukulud	16
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 19 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Osaühingu põhitegevuseks on toitlustamine, mille müügitulu aruandeperioodil oli 7 988 655 EEKl (2009.a. 7 248 548 EEK), OÜ Vanemuse Kohvik müügitulust 100 % müük Eestisse.

2010.a vähendati kohustusi, mis tekkisid seoses majanduslangusega 2007-2008. 2011 aasta prognoos näitab, et ettevõtte finantsnäitajad on oluliselt paremad kui 2010.a

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad				
Käibevara				
Raha	117 994	72 043	105 649	2
Nõuded ja ettemaksed	222 472	113 291	555 376	3,4,5,6
Varud	269 799	346 600	333 321	
Kokku käibevara	610 265	531 934	994 346	
Põhivara				
Materiaalne põhivara	903 267	974 061	957 156	7
Kokku põhivara	903 267	974 061	957 156	
Kokku varad	1 513 532	1 505 995	1 951 502	
Kohustused ja omakapital				
Kohustused				
Lühiajalised kohustused				
Laenukohustused	91 218	0	0	
Võlad ja ettemaksed	1 192 911	1 048 254	1 194 664	9,10,11,12
Kokku lühiajalised kohustused	1 284 129	1 048 254	1 194 664	
Pikaajalised kohustused				
Laenukohustused	50 744	0	0	
Kokku pikaajalised kohustused	50 744	0		
Kokku kohustused	1 334 873	1 048 254	1 194 664	
Omakapital				
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	40 000	13
Kohustuslik reservkapital	8 000	8 000	8 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	409 741	708 838	994 744	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-279 082	-299 097	-285 906	
Kokku omakapital	178 659	457 741	756 838	
Kokku kohustused ja omakapital	1 513 532	1 505 995	1 951 502	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	7 988 655	7 248 548
Muud äritulud	165 833	116 800
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 730 935	-4 733 667
Tööjõukulud	-2 675 370	-2 899 185
Muud ärikulud	-17 427	-16 962
Ärikasum (-kahjum)	-269 244	-284 466
Finantstulud ja -kulud	-9 838	-14 631
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-279 082	-299 097
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-279 082	-299 097

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-269 244	-284 466
Korrigeerimised		
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-165 833	12 375
Muud korrigeerimised	70 794	0
Kokku korrigeerimised	-95 039	12 375
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-109 181	442 085
Varude muutus	76 801	-13 279
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	144 657	-146 410
Kokku rahavood äritegevusest	-252 006	10 305
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-29 280
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	165 833	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	165 833	-29 280
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	134 000	66 100
Saadud laenude tagasimaksed	-81 000	-66 100
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	88 962	0
Makstud intressid	-9 838	-14 631
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	132 124	-14 631
Kokku rahavood	45 951	-33 606
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	72 043	105 649
Raha ja raha ekvivalentide muutus	45 951	-33 606
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	117 994	72 043

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	8 000	708 838	756 838
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-299 097	-299 097
31.12.2009	40 000	8 000	409 741	457 741
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-279 082	-279 082
31.12.2010	40 000	8 000	130 659	178 659

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Vanemuise Kohvik 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

1. Finantsvara ja -kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks on võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvaradest tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varadest tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaradega seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustused eemaldatakse bilansist siis, kui need on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeva meetodil.

2. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

3. Nõuded ostjate vastu

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

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdiseväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

4. Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmis- ja kulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinna-alandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseeri-misväärtus.

5. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 3 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana (varude koosseisus) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sar-na-selt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud

tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 3-15%
- Muud masinad ja seadmed 10-25%
- Muu inventar ja IT seadmed 20-40%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põh-jendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitali-seeritakse antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

6. Varade väärtuse langus

Amortiseeritavate varade puhul hinnatakse vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Selliste asjaolude esinemise korral hinnatakse vara kaetavat väärtust ning võrreldakse seda bilansilise maksumusega.

Väärtuse langusest tekkinud kahjum kajastatakse summas mille võrra vara bilansiline maksumus ületab selle kaetava väärtuse. Vara kaetav väärtus on vara õiglane väärtus, millest on maha lahutatud müügikulutused, või selle kasutusväärtus, vastavalt sellele, kumb on kõrgem. Vara väärtuse languse hindamise eesmärgil hinnatakse kaetavat väärtust kas üksiku varaobjekti või väikseima võimaliku varade grupi kohta, mille jaoks on võimalik rahavoogusid eristada.

Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kord alla hinnatud varade puhul hinnatakse igal järgmisel bilansikuupäeval, kas võib olla tõenäoline, et vara kaetav väärtus on vahepeal tõusnud (v.a firmaväärtus, mille allahindlusi ei tühistata). Allahindluse tühistamist kajastatakse aruandeaasta kasumiaruandes põhivara allahindluse kulu vähendamisenä.

7. Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

7.1. Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

8. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (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 soetus-maksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaal-väär-tusega, 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 järg-nevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

9. Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79(kuni 31. detsember 2007 kehtis maksu-määr 22/78) netodividendina väljamakstud summalt. Divi-dendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulu-maksu-kuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

10. Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aru-andes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Sihtfinantseerimisega seonduvad tulud ja kulud kajastatakse kasumiaruandes kirjetel "Muud äri-tulud/muud ärikulud" (eraldi kirjetel "Sihtfinantseerimise tulu/kulu").

11. Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil (õiglase väärtuse meetodil kajastatavad kinnisvarainvesteeringud; bioloogilised varad; lühi- ja pika-ajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglane väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivale Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluuta-tehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

12. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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.

13. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasu-tada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

14. Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused. Investeeringis- ja finantseerimistegevuse rahavood on leitud otsemeetodil.

15. Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asja-olud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2008 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avaldatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	19 200	57 136
Arvelduskontod	98 794	14 907
Kokku raha	117 994	72 043

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	206 552	107 692
Ostjatelt laekumata arved	206 552	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12 933	2 259
Muud nõuded	2 987	3 340
Kokku Nõuded ja ettemaksed	222 472	113 291

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	206 552	0
Kokku nõuded ostjate vastu	206 552	107 692

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		129 899		161 516
Üksikisiku tulumaks		44 533		38 258
Sotsiaalmaks		115 402		99 053
Kohustuslik kogumispension		2 580		0
Töötuskindlustusmaksed		14 700		12 909
Intress		5 731		16 837
Ettemaksukonto jääk	12 933		2 259	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 933	312 845	2 259	328 573

Lisa 6 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	2 987	2 987		
Kokku muud nõuded	2 987	2 987		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	3 340	3 340		
Kokku muud nõuded	3 340	3 340		

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

								Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2008								
Soetusmaksumus	1 262 750	295 547	294 702	1 797 751	2 388 000			3 650 750
Akumuleeritud kulum	-938 438	-58 919	-253 833	-1 442 404	-1 755 156			-2 693 594
Jääkmaksumus	324 312	236 628	40 869	355 347	632 844	0	0	957 156
Ostud ja parendused			24 619	4 661	29 280			29 280
Muud ostud ja parendused			24 619	4 661	29 280			29 280
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-1 149	-11 226	-12 375			-12 375
31.12.2009								
Soetusmaksumus	1 262 750	295 547	221 902	673 437	1 190 886			2 453 636
Akumuleeritud kulum	-938 438	-58 919	-157 563	-324 655	-541 137			-1 479 575
Jääkmaksumus	324 312	236 628	64 339	348 782	649 749	0	0	974 061
Ostud ja parendused		165 833			165 833			165 833
Muud ostud ja parendused		165 833			165 833			165 833
Amortisatsioonikulu		26 292			26 292			26 292
Müügid		-262 919			-262 919			-262 919
31.12.2010								
Soetusmaksumus	1 262 750	198 461	221 902	673 437	1 093 800			2 356 550
Akumuleeritud kulum	-938 438	-32 627	-157 563	-324 655	-514 845			-1 453 283
Jääkmaksumus	324 312	165 834	64 339	348 782	578 955			903 267

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2010	2009
Masinad ja seadmed	165 833	
Transpordivahendid	165 833	
Kokku	165 833	

Lisa 8 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik							
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Seb Liising	88 962	38 218	50 744	0	4,35+6 k euri	EEK	15.03.2013
Kapitalirendikohustused kokku	88 962	38 218	50 744				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010	165 833	165 833

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
tagatiseta laen	53 000	53 000		
Lühiajalised laenud kokku	53 000	53 000		
Kapitalirendikohustused kokku	88 962	38 218	50 744	
Laenukohustused kokku	141 962	91 218	50 744	

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	568 504	291 810
Võlad töövõtjatele	311 562	401 402
Maksuvõlad	312 845	328 573
Saadud ettemaksed	0	26 469
Kokku võlad ja ettemaksed	1 192 911	1 048 254

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	0	291 810
Kokku võlad tarnijatele	568 504	291 810

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Maksmata töötasu	136 729	155 648
Puhkuse reserv	98 008	154 357
Deklareerimata maksud	76 825	91 397
Kokku võlad töövõtjatele	311 562	401 402

Lisa 13 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 988 655	7 248 548
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	7 988 655	7 248 548
Kokku müügitulu	7 988 655	7 248 548
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
toitlustamine	7 988 655	7 248 548
Kokku müügitulu	7 988 655	7 248 548

Lisa 15 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Kasum materiaalse põhivara müügist	165 833	0
Tulu sihtfinantseerimisest	0	116 800
Kokku muud äritulud	165 833	116 800

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	3 501 125	2 962 008
Energia	287 166	273 094
Elektrienergia	183 487	188 105
Soojusenergia	60 917	54 365
Kütus	42 762	30 624
Majandamiskulud	248 051	220 221
Remondikulud	104 282	52 128
Väikevahendite kulud	79 222	36 565
Jooksvad kulud	165 581	205 441
Pangateenustasu	71 661	73 456
Sidekulud	31 932	42 463
Muud	1 241 915	868 291
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	5 730 935	4 733 667

Lisa 17 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	2 053 808	2 206 945
Sotsiaalmaksud	653 808	719 667
Puhkuse reserv	-41 949	-29 729
Tulumaks erisoodustustelt	0	0
Haigushüvitis	9 703	2 302
Kokku tööjõukulud	2 675 370	2 899 185
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	32	32

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressikulud	9 803	14 537
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-35	-94
Kokku finantstulud ja -kulud	9 768	14 443

Lisa 19 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	58 064	124 999

Aruande digitaalallkirjad

osaühing VANEMUISE KOHVIK (registrikood: 10051694) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES PAAS	Juhatuse liige	03.07.2011
MAIA PAAS	Juhatuse liige	03.07.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	409 741
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-279 082
Kokku	130 659
Juhatusteeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt: Liita 2010. aasta kahjum summas 279082 eelmiste perioodide kasumiga	

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	409 741
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-279 082
Kokku	130 659
Juhatuse otsus: Liita 2010. aasta kahjum summas 279082 eelmiste perioodide kasumiga	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu toitlustamine	56291	7988655	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Maia Paas	45804302734	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7440140
E-posti aadress	cafe@shakespeare.ee