

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Hiieleek

registrikood: 11714794

tänava/talu nimi, Pikk 53-2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10133

telefon: +372 5102876, +372 6411431

e-posti aadress: Vello.Leitham@kohvik.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Muud nõuded	9
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Hiieleek loodi 2009.aasta septembris. Aktiivset majandustegevust alustas ettevõtte 2009.aasta oktoobrikuus. OÜ Hiieleek põhitegevuseks on kohviku pidamine Tallinnas. Kohvik asub Tallinnas Solarise Keskuses. 2011.aastal jätkas OÜ Hiieleek kohviku pidamist Solarise Keskuses.

2010. aastal alustatud erinevate jäätiste ja käsitsivalmistatud trühvlike valmistamist ja müüki, mõlemad kaubaartiklid olid klientide hulgas hinnatud ka 2011.aastal..

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 516	3 489	2
Nõuded ja ettemaksed	1 949	1 740	3
Varud	2 633	2 116	6
Kokku käibevara	9 098	7 345	
Kokku varad	9 098	7 345	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	8 720	5 189	7
Kokku lühiajalised kohustused	8 720	5 189	
Kokku kohustused	8 720	5 189	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-656	1 085	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 778	-1 741	
Kokku omakapital	378	2 156	
Kokku kohustused ja omakapital	9 098	7 345	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	102 012	78 268	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-51 156	-39 144	10
Mitmesugused tegevuskulud	-52 646	-40 871	11
Ärikasum (kahjum)	-1 790	-1 747	
Finantstulud ja -kulud	12	6	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 778	-1 741	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 778	-1 741	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 790	-1 747	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-209	-202	
Varude muutus	-517	-727	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 531	-8	
Laekunud intressid	12	0	
Kokku rahavood äritegevusest	1 027	-2 684	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	0	261	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	261	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	3 196	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	3 196	
Kokku rahavood	1 027	773	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 489	2 716	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 027	773	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 516	3 489	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		1 341	3 897
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 741	-1 741
Muutused reservides		256	-256	0
31.12.2010	2 556	256	-656	2 156
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 778	-1 778
31.12.2011	2 556	256	-2 434	378

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Hiieleek 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 arvestuspõhimõtetes.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ja muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad 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 kuulavas summas.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	815	845
Arvelduskontod	3 701	2 644
Kokku raha	4 516	3 489

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 175	787	
Ostjatelt laekumata arved	1 175	787	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	273	706	4
Muud nõuded	254	0	5
Laenunõuded	0	0	
Intressinõuded	0	0	
Ettemaksed	247	247	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 949	1 740	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		250	459	0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		100		188
Ettemaksukonto jääk	273		247	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	273	350	706	188

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
muud	254	254		
Kokku muud nõuded	254	254		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	0			
Intressinõuded	0			

31.12.2011.a. OÜ Hääd Road vastu 254 euot.

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	865	641
Müügiks ostetud kaubad	1 724	1 475
Ettemaksed varude eest	44	0
Kokku varud	2 633	2 116

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 368	2 154	
Maksuvõlad	350	188	4
Muud võlad	6 002	2 847	
Kokku võlad ja ettemaksed	8 720	5 189	

31.12.2011.a. kohustus OÜ Hiiekivi eest 6002 eurot.

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 2556 eurot.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	102 012	78 268
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	102 012	78 268
Kokku müügitulu	102 012	78 268
Müügitulu tegevusalade lõikes		
toitlustusteenus	102 012	78 268
Kokku müügitulu	102 012	78 268

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	45 091	33 389
Energia	4 523	4 254
Elektrienergia	2 965	2 886
Soojusenergia	1 558	1 368
Muud	1 542	1 501
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	51 156	39 144

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	20 317	19 172
Mitmesugused bürookulud	2 093	1 320
Reklaam	0	0
Juriidilised teenused	0	33
Kommunaalkulud	3 335	3 336
Turvateenused	1 935	2 287
Inventar, nõud	306	395
Majapidamiskulud	4 427	3 571
Transport	503	328
Tervisekaitsekulud	1 138	378
Raamatupidamine	1 406	712
Turundustasud	2 758	3 363
Teeninduskulud	12 868	5 862
Muud	1 560	114
Kokku mitmesugused tegevuskulud	52 646	40 871

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	12	6
Kokku finantstulud ja -kulud	12	6

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	OÜ Hiiekivi
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	6 002	0	2 847
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	254		

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	37 050	14 837	26 670	11 180
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		804		

2011.aastal juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks on:

2010.aastal OÜ Hiiekivi (emaettevõtte).

2011.aastal OÜ Hiiekivi (emaettevõtte) ja OÜ Hääd Road (tegev- ja kõrgem juhtkond).

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Hiieleek (registrikood: 11714794) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAOUL-VELLO LEITHAM	Juhatuse liige	26.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-656
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 778
Kokku	-2 434

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toidlustuskohad	56101	102012	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hiiekivi Osaühing	10589270	Pikk 53-2, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6411431
Mobiiltelefon	+372 5102876
E-posti aadress	Vello.Leitham@kohvik.ee