

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: HeleMai OÜ

registrikood: 11393385

tänava/talu nimi, Aardla 27

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 50110

telefon: +372 5281790, +372 5104491

e-posti aadress: info@passioncafe.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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 3 Immateriaalne põhivara	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ HeleMai on registreeritud Pärnu Maakohtu registriosakonnas 30. mail 2007.a. OÜ HeleMai põhitegevusalaks on toitlustamine (EMTAK kood 56101). 2010. aasta lõpul lõpetas rendileandja ruumide rendilepingu. 2011.aasta suveks ei saanud ettevõtte suveks kauplemisluba Pärnu randa, seega 2011. aasta majandusaastal ettevõtte toitlustamisega ei tegelenud, vaid rentis põhivara teisele toitlustusettevõttele. 2011. aastal ei olnud ettevõttes ühtegi palgalist töötajat. 2012. aastal plaanib ettevõtte osaleda Pärnu Linnavalitsuse poolt korraldataval. suvetoitlustamise konkursil, et hakata Pärnu rannas suvetoitlustamist korraldama.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	680	4 777	
Nõuded ja ettemaksed	79 272	76 284	
Kokku käibevara	79 952	81 061	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	46 067	54 243	2
Immateriaalne põhivara	224	256	3
Kokku põhivara	46 291	54 499	
Kokku varad	126 243	135 560	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	9 312	10 193	4
Kokku lühiajalised kohustused	9 312	10 193	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	114 105	122 384	5
Kokku pikaajalised kohustused	114 105	122 384	
Kokku kohustused	123 417	132 577	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	171	154	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-157	17	
Kokku omakapital	2 826	2 983	
Kokku kohustused ja omakapital	126 243	135 560	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	5 569	65 662	6
Muud äritulud	86	569	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-87	-13 595	7
Mitmesugused tegevuskulud	-3 400	-18 711	8
Tööjõukulud	0	-25 246	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 614	-8 790	
Muud ärikulud	-11	0	
Ärikasum (kahjum)	-3 457	-111	
Finantstulud ja -kulud	3 300	128	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-157	17	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-157	17	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-3 457	-111	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 614	8 790	2,3
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-86	0	
Kokku korrigeerimised	5 528	8 790	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 989	-49 944	
Varude muutus	0	44 567	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-880	3 330	4
Muud rahavood äritegevusest	0	128	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 798	6 760	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-14 421	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	2 681	0	2
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	7 276	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 681	-7 145	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	5 810	
Saadud laenude tagasimaksed	-4 980	-688	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 980	5 122	
Kokku rahavood	-4 097	4 737	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 777	40	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 097	4 737	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	680	4 777	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	154	2 966
Aruandeaasta kasum (kahjum)			17	17
31.12.2010	2 556	256	171	2 983
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-157	-157
31.12.2011	2 556	256	14	2 826

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ HeleMai raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlastatud Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kooskõlastatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes. OÜ HeleMai kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas ja pangakontol olevat sularaha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendamisenä aruandeperioodil kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks on ettevõtte majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 650 eurost. Jooksvad hooldus- ja remondikulud kajastatakse kasumiaruandes kuluna. Põhivara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise summa ei ole arvatud põhivara maksumusse. Põhivara amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit lähtudes eeldatavst elueast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, laenud, viitvõlad ning muud võlakohustused) võetakse arvele soetusmaksumuses. Edasine kajastamine bilansis toimub maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansi kuupäevast.

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimisel võetakse sihtfinantseerimisega soetatud vara objekt bilansis arvele soetusmaksumuses millest on maha arvatud vara soetamise toetamiseks saadud sihtfinantseerimise summa.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse osanikke, eelpoolloetletud isikute lähikondseid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	10 857	10 857	62 543	73 400
Akumuleeritud kulum	-3 285	-3 285	-13 972	-17 257
Jääkmaksumus	7 572	7 572	48 571	56 143
Ostud ja parendused	2 404	2 404	4 422	6 826
Amortisatsioonikulu	-1 750	-1 750	-6 976	-8 726
31.12.2010				
Soetusmaksumus	13 260	13 260	66 965	80 225
Akumuleeritud kulum	-5 034	-5 034	-20 948	-25 982
Jääkmaksumus	8 226	8 226	46 017	54 243
Amortisatsioonikulu	-1 095	-1 095	-4 487	-5 582
Müügid	-1 949	-1 949	-645	-2 594
31.12.2011				
Soetusmaksumus	8 046	8 046	65 905	73 951
Akumuleeritud kulum	-2 864	-2 864	-25 020	-27 884
Jääkmaksumus	5 182	5 182	40 885	46 067

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	2 045	0
Muud masinad ja seadmed	2 045	0
Muu materiaalne põhivara	636	0
Kokku	2 681	0

Lisa 3 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
Ostud ja parendused	320	320
Amortisatsioonikulu	-64	-64
31.12.2010		
Soetusmaksumus	320	320
Akumuleeritud kulum	-64	-64
Jääkmaksumus	256	256
Amortisatsioonikulu	-32	-32
31.12.2011		
Soetusmaksumus	320	320
Akumuleeritud kulum	-96	-96
Jääkmaksumus	224	224

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	0	189
Maksuvõlad	0	692
Muud võlad	9 312	9 312
Kokku võlad ja ettemaksed	9 312	10 193

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Omanike laenud	114 105		114 105	
Pikaajalised laenud kokku	114 105		114 105	
Laenukohustused kokku	114 105		114 105	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Omanike laenud	122 384			122 384
Pikaajalised laenud kokku	122 384			122 384
Laenukohustused kokku	122 384			122 384

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 569	65 662
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 569	65 662
Kokku müügitulu	5 569	65 662
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Restoranid jm. toitlustuskohad	5 569	65 662
Kokku müügitulu	5 569	65 662

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	0	7 735
Energia	0	554
Elektrienergia	0	277
Soojusenergia	0	277
Muud materjalid ja teenused	87	5 306
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	87	13 595

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	0	15 833
Mitmesugused bürookulud	394	661
Reklaamikulud	0	163
Muud tegevuskulud	3 006	2 054
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 400	18 711

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	0	19 167
Sotsiaalmaksud	0	6 079
Kokku tööjõukulud	0	25 246
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	5

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010
	Nõuded	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	114 105	122 384
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 200	0	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 615	9 901	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	0	6 391

Aruandeperioodil ei ole tegevjuhtkonnale tasusid ega muid soodustusi arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

HeleMai OÜ (registrikood: 11393385) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIKA KANGUR	Juhatuse liige	11.06.2012
JAANA KUUSE	Juhatuse liige	20.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	171
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-157
Kokku	14

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	5569	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaana Kuuse	47208192769	Eesti	1278 EUR
Marika Kangur	46405162737		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5281790
Mobiiltelefon	+372 5104491
E-posti aadress	info@passioncafe.ee