

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Herne Kaupluse Osühing

registrikood: 10088409

tänava/talu nimi, Herne 18

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10135

telefon: +372 5520935

e-posti aadress: herne18@hotmail.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Herne Kaupluse AS registreeritud 19 septembril 1996.a. (reg. Nr.10088409).Põhitegevus on toitlustamine.EMTAK 56101. 2004.aastal oli erastatud hoone osa aadressil Herne,18 ja algatud kaupluse ja baari ehitus. Neto realiseerimiskäive 2011.a. oli 113138. euro. Meie eesmärkideks 2012.aastal on kindlustada teenuste püsiv kasv ja omakapitali tuluse ning reageerida kiiresti turu muutustele. Raamatupidamise aastaaruandes kajastavad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ja asjaolud, mis ilmneseid aruandeaasta koostamisperiodil (01.01.2011 kuni 30.06.2012).Herne Kaupluse OÜ-us 2010.a.oli 12 töötajat .Töötasu fond moodustas 13609 euro. Juhatuse liikmetele väljamaksed moodustavad 2929 euro.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Herne Kaupluse tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Herne Kaupluse finantsseisundit, ajandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 30.06.2011.a., on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Herne Kaupluse on jätkuvalt tegutsev .

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	182	561
Nõuded ja ettemaksed	2 495	2 080
Varud	66 073	86 330
Kokku käibevara	68 750	88 971
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	33 583	33 583
Materiaalne põhivara	13 960	13 872
Kokku põhivara	47 543	47 455
Kokku varad	116 293	136 426
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	50 271	82 622
Võlad ja ettemaksed	36 940	25 167
Kokku lühiajalised kohustused	87 211	107 789
Kokku kohustused	87 211	107 789
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 565	25 565
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	516	785
Aruandeaasta kasum (kahjum)	445	-269
Kokku omakapital	29 082	28 637
Kokku kohustused ja omakapital	116 293	136 426

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	113 138	108 958
Muud äritulud	98 992	74 153
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-120 393	-106 417
Mitmesugused tegevuskulud	-28 912	-18 068
Tööjõukulud	-54 465	-51 528
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 758	-6 235
Muud ärikulud	-19	-109
Ärikasum (kahjum)	1 583	754
Finantstulud ja -kulud	-1 138	-1 021
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	445	-267
Aruandeaasta kasum (kahjum)	445	-267

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 583	754
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 758	6 235
Kokku korrigeerimised	6 758	6 235
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	10 281	203
Varude muutus	20 257	15 153
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 077	6 575
Laekunud intressid	0	1
Makstud intressid	-1 138	-1 022
Kokku rahavood äritegevusest	38 818	27 899
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 846	0
Antud laenude tagasimaksed	-32 351	-27 482
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-39 197	-27 482
Kokku rahavood	-379	417
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	561	144
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-379	417
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	182	561

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	25 565	2 556	785	28 906
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-269	-269
31.12.2010	25 565	2 556	516	28 637
Aruandeaasta kasum (kahjum)			445	445
31.12.2011	25 565	2 556	961	29 082

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-u Herne Kaupluse 2011.aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele, ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministri vastavasisulistes määrustest, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. OÜ-u Herne Kaupluse 2011.aasta raamatupidamise aastaaruande koostatud lähtudes ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha, pangakontode jääke ja deposiite.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb osutuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 320 euro ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% -liselt bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm- (masinad ja muud -20%).

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	99	71
Arvelduskontod	83	490
Kokku raha	182	561

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	2 486	1 295
Kokku nõuded ostjate vastu	2 486	1 295

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		166	786	
Üksikisiku tulumaks		389		239
Sotsiaalmaks		1 171		880
Kohustuslik kogumispension		37		11
Töötuskindlustusmaksed		134		112
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8	365		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8	2 262	786	1 242

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	2 742	1 741
Müügiks ostetud kaubad	60 826	76 084
Taara	1 538	7 538
Väikevahendid	967	967
Kokku varud	66 073	86 330

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	16 125	17 458	33 583
Jääkmaksumus	16 125	17 458	33 583
Jääkmaksumus	16 125	17 458	33 583
31.12.2011			
Soetusmaksumus	16 125	17 458	33 583
Jääkmaksumus	16 125	17 458	33 583

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus		51 699	51 699	51 699
Akumuleeritud kulum		-31 592	-31 592	-31 592
Jääkmaksumus		20 107	20 107	20 107
Amortisatsioonikulu		-6 235	-6 235	-6 235
31.12.2010				
Soetusmaksumus		51 699	51 699	51 699
Akumuleeritud kulum		-37 827	-37 827	-37 827
Jääkmaksumus		13 872	13 872	13 872
Ostud ja parendused	5 037	1 809	6 846	6 846
Amortisatsioonikulu	-252	-6 506	-6 758	-6 758
31.12.2011				
Soetusmaksumus	5 037	53 508	58 545	58 545
Akumuleeritud kulum	-252	-44 333	-44 585	-44 585
Jääkmaksumus	4 785	9 175	13 960	13 960

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	18 311	14 543
Võlad töövõtjatele	6 006	6 189
Maksuvõlad	2 262	1 242
Muud võlad	10 361	0
Dividendivõlad	10 361	0
Kokku võlad ja ettemaksed	36 940	21 974

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	0	14 543
Kokku võlad tarnijatele	18 311	14 543

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	0	3 224
Puhkusetasude kohustus	0	2 965
Kokku võlad töövõtjatele	6 006	6 189

Lisa 11 Muud võlad

(eurodes)

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	25 565	25 565
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	113 138	108 958
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	113 138	108 958
Kokku müügitulu	113 138	108 958
Müügitulu tegevusalade lõikes		
56101	68 119	88 373
46171	45 019	20 585
Kokku müügitulu	113 138	108 958

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	6 920	1 884
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	99 999	88 951
Üür ja rent	13 474	15 582
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	120 393	106 417

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Energia	2 423	3 260
Kütus	2 423	3 260
Mitmesugused bürookulud	3 011	3 518
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 534	168
Transpordikulud	5 209	5 446
Sidekulud	1 331	1 263
Pangakulud	1 402	1 380
Kindlustus	975	1 139
Muud	13 027	1 894
Kokku mitmesugused tegevuskulud	28 912	18 068

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	40 323	39 464
Sotsiaalmaksud	14 142	12 001
Kokku tööjõukulud	54 465	51 465
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	12

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	0	1
Intressikulud	1 138	1 022
Kokku finantstulud ja -kulud	1 138	1 023

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	2 929	2 563
Juhatuse liikme palk	2 929	2 563

Aruande digitaalallkirjad

Herne Kaupluse Osühing (registrikood: 10088409) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVETLANA PROHHOROVA	Juhatuse liige	02.07.2012
Resolutsioon:	02.07.2012 a.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	516
Aruandeaasta kasum (kahjum)	445
Kokku	961

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	68119	60.21%	Jah
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete vahendamine	46171	45019	39.79%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Svetlana Prohhorova	45405300298	Tallinn, Harju maakond, Eesti	25564 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5520935
E-posti aadress	herne18@hotmail.ee