

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Herne Kaupluse Osühing

registrikood: 10088409

tänavatalu nimi: Herne 18

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10135

telefon: +372 5520935

e-posti aadress: herne18@hotmail.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	8
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Herne Kaupluse OÜ 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 2014.a. oli 137878. euro. Meie eesmärkideks 2015.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 koostamisperioodil (01.01.2015 kuni 29.06.2015).Herne Kaupluse OÜ-us 2014.a.oli 12 töötajat .Töötasu fond moodustas 53353. euro. Juhatuse liikmetele väljamaksed moodustavad 4339. euro.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	213	269
Nõuded ja ettemaksed	232	2 995
Varud	45 848	52 938
Kokku käibevara	46 293	56 202
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	37 605	36 204
Materiaalne põhivara	3 123	5 351
Kokku põhivara	40 728	41 555
Kokku varad	87 021	97 757
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	31 961	40 091
Võlad ja ettemaksed	23 547	26 850
Kokku lühiajalised kohustused	55 508	66 941
Kokku kohustused	55 508	66 941
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 696	1 233
Aruandeaasta kasum (kahjum)	697	1 463
Kokku omakapital	31 513	30 816
Kokku kohustused ja omakapital	87 021	97 757

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	137 878	173 849
Muud äritulud	47 587	44 163
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-114 846	-137 957
Mitmesugused tegevuskulud	-13 177	-17 280
Tööjõukulud	-53 353	-55 212
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 645	-5 421
Muud ärikulud	-271	-200
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 173	1 942
Intressikulud	-476	-479
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	697	1 463
Aruandeaasta kasum (kahjum)	697	1 463

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 173	1 942
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 645	5 421
Muud korrigeerimised	1	0
Kokku korrigeerimised	2 646	5 421
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	771	-15 043
Varude muutus	7 090	12 906
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 312	-1 037
Makstud intressid	-476	-479
Kokku rahavood äritegevusest	9 892	3 710
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-417	-667
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-1 401	-2 621
Antud laenude tagasimaksed	-8 130	-645
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 948	-3 933
Kokku rahavood	-56	-223
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	269	492
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-56	-223
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	213	269

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	25 564	2 556	1 233	29 353
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 463	1 463
31.12.2013	25 564	2 556	2 696	30 816
Aruandeaasta kasum (kahjum)			697	697
31.12.2014	25 564	2 556	3 393	31 513

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-u Herne Kaupluse 2014.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 2014.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)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskontod	213	269
Kokku raha	213	269

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	130	2 997
Kokku nõuded ostjate vastu	130	2 997

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	1 669	1 709
Müügiks ostetud kaubad	42 676	49 676
Taara	1 020	1 070
Väikevahendid	483	483
Kokku varud	45 848	52 938

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	102		467
Üksikisiku tulumaks		194	401
Sotsiaalmaks		505	1 132
Kohustuslik kogumispension		7	21
Töötuskindlustusmaksed		37	94
Intress		76	12
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	102	819	2 127

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	16 125	17 458	33 583
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	16 125	17 458	33 583
Ostud ja parendused	0	2 621	2 621
31.12.2013			
Soetusmaksumus	16 125	20 079	36 204
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	16 125	20 079	36 204
Ostud ja parendused	0	1 401	1 401
31.12.2014			
Soetusmaksumus	16 125	21 480	37 605
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	16 125	21 480	37 605

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2012				
Soetusmaksumus	5 607	56 267	61 874	61 874
Akumuleeritud kulum	-395	-51 374	-51 769	-51 769
Jääkmaksumus	5 212	4 893	10 105	10 105
Ostud ja parendused		667	667	667
Muud ostud ja parendused		667	667	667
Amortisatsioonikulu	-1 121	-4 300	-5 421	-5 421
31.12.2013				
Soetusmaksumus	5 607	56 934	62 541	62 541
Akumuleeritud kulum	-1 516	-55 674	-57 190	-57 190
Jääkmaksumus	4 091	1 260	5 351	5 351
Ostud ja parendused		417	417	417
Amortisatsioonikulu	-1 302	-1 343	-2 645	-2 645
31.12.2014				
Soetusmaksumus	5 607	57 351	62 958	62 958
Akumuleeritud kulum	-2 818	-57 017	-59 835	-59 835
Jääkmaksumus	2 789	334	3 123	3 123

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Võlad tarnijatele	5 368	6 121
Kokku võlad tarnijatele	5 368	6 121

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	1 635	3 174
Puhkusetasude kohustus	590	1 897
Kokku võlad töövõtjatele	2 225	5 071

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	25 564	25 564
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	137 878	173 849
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	137 878	173 849
Kokku müügitulu	137 878	173 849
Müügitulu tegevusalade lõikes		
56101	39 999	91 129
46171	97 879	82 720
Kokku müügitulu	137 878	173 849

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	5 408	10 846
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	97 202	110 090
Üür ja rent	12 236	17 021
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	114 846	137 957

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Energia	4 854	5 080
Elektrienergia	2 760	3 127
Kütus	2 094	1 953
Mitmesugused bürookulud	246	389
Riiklikud ja kohalikud maksud	18	41
Transpordikulud	3 968	6 783
Sidekulud	1 304	1 460
Pangakulud	1 662	1 891
Kindlustus	1 125	1 018
Muud	0	618
Kokku mitmesugused tegevuskulud	13 177	17 280

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	39 521	41 217
Sotsiaalmaksud	13 832	13 995
Kokku tööjõukulud	53 353	55 212
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	14

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	4 339	2 182
Juhatuse liikme palk	4 339	2 182

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

Herne Kaupluse Osaühing (registrikood: 10088409) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JEVGENI PROHHOROV	Juhatuse liige	30.06.2015
Resolutsioon:	30.06.2015 a.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 696
Aruandeaasta kasum (kahjum)	697
Kokku	3 393

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	39999	29.01%	Jah
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete vahendamine	46171	97879	70.99%	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