

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing Horesto

registrikood: 10757325

tänavatalu nimi, Kuivastu sadam

maja ja korteri number:

küla: Kuivastu küla

vald: Muhu vald

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: 94702

telefon: +372 4545013, +372 5253497, +372 5105383

faks: +372 4545024

e-posti aadress: hor.esto@mail.com, margit.pregel@hotmail.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Osaühing Horesto 2011.a. põhitegevusteks oli toitlustamine ja jaekaubandus.

Oleme väike perefirma, püüame enamike kohustustega ise toime tulla. Firma käive sõltub suurelt jaolt praami liiklusest, turismist ja ilmast.

"Kahjuks" Kuivastu sadamast praami liiklus paranes väga jõudsalt 2010 aastal. Kogu praamipileti müügisüsteem muutus ja sellest tulenevalt on kogu sadama piirkonnas, kus asuvad meie müügipunktid, liikumine etapiline ja inimestel ei jää eriti sellist vaba aega, et külastada meie müügikohti. Panustasime mõõdukale turustustööle, see kajastub ka meie majandus näitajates. Juhtkonnale tundub, et firmal on raske sellel viisil antud asukohal edasi toimida. Kuid emotsionaalselt ei ole kerge juba sissetöötatud kohast loobuda.

OÜ Horesto osutas lumeperjoodil Muhu Vallale lumetõrje teenust, hoides Kuivastu küla külateed lumest puhtana. Selline väike lisa oli abiks talvisel turismi puudulikul ajal.

Vaikselt oleme ettevalmistusi teinud majutusteenuse osutamiseks.

Majandusaasta aruande hetkeks oleme otsustanud alates 2014 aasta sügisest lõpetada Kuivastu Sadama rendipindade edasise rentimise ning jätkame tegevust: talvel Muhu vallale lumetõrje teenust osutades ja turismi hooajal kodumajutus teenust pakkudes. Loodame, et vähemate tulude, kuid ka kuludega jääme edasi toimima.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	3 717	10 532
Varud	8 202	6 886
Kokku käibevara	11 919	17 418
Põhivara		
Materiaalne põhivara	10 852	6 246
Kokku põhivara	10 852	6 246
Kokku varad	22 771	23 664
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	4 581	4 911
Kokku lühiajalised kohustused	4 581	4 911
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	11 824	11 824
Kokku pikaajalised kohustused	11 824	11 824
Kokku kohustused	16 405	16 735
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 373	-3 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-563	7 373
Kokku omakapital	6 366	6 929
Kokku kohustused ja omakapital	22 771	23 664

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	138 745	124 711
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-111 866	-87 688
Brutokasum (-kahjum)	26 879	37 023
Turustuskulud	-2 267	-1 262
Üldhalduskulud	-25 737	-27 925
Muud äritulud	562	-463
Ärikasum (kahjum)	-563	7 373
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-563	7 373
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-563	7 373

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-563	7 373
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 644	2 933
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-500
Kokku korrigeerimised	2 644	2 433
Varude muutus	-1 316	-2 138
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-330	-1 329
Kokku rahavood äritegevusest	435	6 339
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 250	-4 691
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	500
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 250	-4 191
Kokku rahavood	-6 815	2 148
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 532	8 384
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 815	2 148
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 717	10 532

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	-3 000	-444
Aruandeaasta kasum (kahjum)		7 373	7 373
31.12.2012	2 556	4 373	6 929
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-563	-563
31.12.2013	2 556	3 810	6 366

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Koostatud on osaühingu Horesto(registrikood 10757325) 2013.a. majandusaasta aruanne, mis hõlmab perioodi 01 jaanuar kuni 31 detsember 2013.a.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetel. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Horesto OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses ja amortiseeritakse lineaarse meetod alusel. Amortisatsiooni arvestust alustatakse soetamise järgnevast kuust. Külmikud amortiseeritakse 40%, transpordi vahendid 20%, muud inventaar ja masinad 30% aastas. Vähe oluliste põhivara objektide maksumuse ülempiir on 350 eurot ja kantakse kuludesse kasutusele võtmisel.

Põhivara arvelevõtmise alampiiir 350

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5
Muud masinad	3
Riist- ja tarkvara	3

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	467	602
Üksikisiku tulumaks	277	213
Sotsiaalmaks	653	599
Kohustuslik kogumispension	40	33
Töötuskindlustusmaksed	68	82
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 505	1 529

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2011					
Soetusmaksumus	12 483		1 625	14 108	14 108
Akumuleeritud kulum	-8 402		-1 218	-9 620	-9 620
Jääkmaksumus	4 081		407	4 488	4 488
Ostud ja parendused	3 643	416	632	4 691	4 691
Amortisatsioonikulu	-2 775	-62	-96	-2 933	-2 933
Müügid	0				
31.12.2012					
Soetusmaksumus	14 317	416	2 257	16 990	16 990
Akumuleeritud kulum	-9 368	-62	-1 314	-10 744	-10 744
Jääkmaksumus	4 949	354	943	6 246	6 246
Ostud ja parendused	7 250			7 250	7 250
Amortisatsioonikulu	-2 125	-124	-395	-2 644	-2 644
31.12.2013					
Soetusmaksumus	21 567	416	2 257	24 240	24 240
Akumuleeritud kulum	-11 493	-186	-1 709	-13 388	-13 388
Jääkmaksumus	10 074	230	548	10 852	10 852

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2013	2012
Masinad ja seadmed		500
Transpordivahendid		500
Kokku		500

Transportvahendite hulka kuuluvad lisaks väikeveokile veel traktor ja laadur, lumetõrje teenuse pakkumiseks ning haagis-kiosk, välimüügi eesmärgil.

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Raul Pregel	8 628		8 628	
Margit Saar	3 196		3 196	
Pikaajalised laenud kokku	11 824		11 824	
Laenukohustused kokku	11 824		11 824	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Raul Pregel	8 628		8 628	
Margit Saar	3 196		3 196	
Pikaajalised laenud kokku	11 824		11 824	
Laenukohustused kokku	11 824		11 824	

Omanikud ei näe vajadust ettevõttele antud laenu väljavõtmisega kiirustada, kuna ettevõtte majandusnäitajad pole stabiilsed.

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Võlad hankijatele	2 374	2 854
Kokku võlad tarnijatele	2 374	2 854

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	702	528
Väljamaksmata töötasud	0	0
Kokku võlad töövõtjatele	702	528

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	138 745	124 711
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	138 745	124 711
Kokku müügitulu	138 745	124 711
Müügitulu tegevusalade lõikes		
G HULGI-JA JAEKAUBANDUS 4711 Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	90 684	72 545
I MAJUTUS JA TOITLUSTUS 56101 Iseteenindusega, istekohtadega toitlustusettevõtte.(k.a toidu ja joogi kaasamüük)	44 715	39 059
N HALDUS- JA ABITEGEVUSED 81291 Muu puhastustegevus	2 352	4 919
I KODUMAJUTUS 55205	994	8 188
Kokku müügitulu	138 745	124 711

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	25 978	24 241
Sotsiaalmaksud	7 745	7 492
Tööandja töötuskindlustusmaksekulu	260	339
Kokku tööjõukulud	33 983	32 072
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	7	7

OÜ Horesto sai, koostöös Töötukassaga, projekti raames palgakulu kompensatsiooni kolmel kuul, mis on kajastatud muu ärituluna.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	2 508	1 536

Juhatuse liikmetasusi ei ole arvestatud ega tasutud, on vaid Töötasu arvestatud ühele juhatuseliikmele, juhataja ametikohal olevale, Raul Pregelile.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.08.2014

Osaühing Horesto (registrikood: 10757325) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGIT SAAR	Juhatuse liige	03.08.2014
RAUL PREGEL	Juhatuse liige	03.08.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 373
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-563
Kokku	3 810
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 810
Kokku	3 810

Juhatus katab kahjumi eelneva perioodi kasumist.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	44715	32.23%	Jah
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	90684	65.36%	Ei
Muu puhastustegevus	81291	2352	1.70%	Ei
Kodumajutus	55205	994	0.72%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margit Saar	47701300236		1278 EUR
Raul Pregel	35305290012		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4545013
Faks	+372 4545024
Mobiiltelefon	+372 5105383
Mobiiltelefon	+372 5253497
E-posti aadress	hor.esto@mail.com
E-posti aadress	margit.pregel@hotmail.com