

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: HeleMai OÜ

registrikood: 11393385

tänava/talu nimi, Aardla tn 27

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50110

telefon: +372 5281790, +372 5104491

e-posti aadress: info@passioncafe.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Laenukohustised	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ HeleMai on registreeritud Pärnu Maakohtu registriosakonnas 30. mail 2007.a. OÜ HeleMai tegevusalaks on põhivara (seadmete ja muu vara) rendile andmine (EMTAK kood 9609). 2018. aastal oli ettevõtte renditulu 13000 eurot, 2018. aastal ei olnud ettevõttes ühtegi palgalist töötajat. 2019. aastal jätkab ettevõtte sama tegevusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	263	78	
Nõuded ja ettemaksed	10 772	20 473	
Kokku käibevarad	11 035	20 551	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	9 445	14 711	2
Kokku põhivarad	9 445	14 711	
Kokku varad	20 480	35 262	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	9 312	9 312	4
Kokku lühiajalised kohustised	9 312	9 312	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	3 104	19 604	3
Kokku pikaajalised kohustised	3 104	19 604	
Kokku kohustised	12 416	28 916	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 534	1 206	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 718	2 328	
Kokku omakapital	8 064	6 346	
Kokku kohustised ja omakapital	20 480	35 262	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	13 000	11 500	5
Muud äritulud	1 000	3 444	
Mitmesugused tegevuskulud	-16	-16	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 266	-2 600	
Muud ärikulud	-10 000	-10 000	
Ärikasum (kahjum)	1 718	2 328	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 718	2 328	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 718	2 328	

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 kuldesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendamisena aruandeperioodil kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 650

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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.

Seotud osapooled

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

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016				
Soetusmaksumus	6 592	6 592	50 225	56 817
Akumuleeritud kulum	-4 821	-4 821	-33 129	-37 950
Jääkmaksumus	1 771	1 771	17 096	18 867
Amortisatsioonikulu	-368	-368	-2 232	-2 600
Allahindlused väärtuse languse tõttu			3 113	3 113
Müügid			-4 669	-4 669
31.12.2017				
Soetusmaksumus	6 592	6 592	45 556	52 148
Akumuleeritud kulum	-5 189	-5 189	-32 248	-37 437
Jääkmaksumus	1 403	1 403	13 308	14 711
Amortisatsioonikulu	-1 335	-1 335	-931	-2 266
Müügid			-3 000	-3 000
31.12.2018				
Soetusmaksumus	6 592	6 592	42 556	49 148
Akumuleeritud kulum	-6 524	-6 524	-33 179	-39 703
Jääkmaksumus	68	68	9 377	9 445

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2018	2017
Muud materiaalsed põhivarad	4 000	5 000
Kokku	4 000	5 000

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
omanike laenud	3 104		3 104	
Pikaajalised laenud kokku	3 104		3 104	
Laenukohustised kokku	3 104		3 104	
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
omanike laenud	19 604		19 604	
Pikaajalised laenud kokku	19 604		19 604	
Laenukohustised kokku	19 604		19 604	

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Muud võlad	9 312	9 312
Muud viitvõlad	9 312	9 312
Kokku võlad ja ettemaksed	9 312	9 312
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Muud võlad	9 312	9 312
Muud viitvõlad	9 312	9 312
Kokku võlad ja ettemaksed	9 312	9 312

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	13 000	11 500
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	13 000	11 500
Kokku müügitulu	13 000	11 500
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Põhivara rent ja müük	13 000	11 500
Kokku müügitulu	13 000	11 500

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Muud tegevuskulud	16	16
Kokku mitmesugused tegevuskulud	16	16

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 104	900	19 604

2018	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
omanike laenud	16 500

2017	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
omanikud	18 500

Ostud ja müügid

	2018	2017
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 000	16 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.05.2019

HeleMai OÜ (registrikood: 11393385) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANA KUUSE	Juhatuse liige	21.05.2019
MARIKA KANGUR	Juhatuse liige	23.05.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 534
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 718
Kokku	5 252
Jaotamine	
Kokku	1 718

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	13000	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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