

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: HeleMai OÜ

registrikood: 11393385

tänava/talu nimi, Aardla 27

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 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 Tööjõukulud	9
Lisa 8 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). 2016. aastal oli ettevõtte renditulu 9500 eurot, 2015. 11000 eurot. 2016. aastal ei olnud ettevõttes ühtegi palgalist töötajat. 2017. aastal jätkab ettevõtte sama tegevusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15	19	
Nõuded ja ettemaksed	32 552	40 072	
Kokku käibevarad	32 567	40 091	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	18 867	22 665	2
Kokku põhivarad	18 867	22 665	
Kokku varad	51 434	62 756	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	9 312	9 312	4
Kokku lühiajalised kohustised	9 312	9 312	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	38 104	50 104	3
Kokku pikaajalised kohustised	38 104	50 104	
Kokku kohustised	47 416	59 416	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	528	148	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	678	380	
Kokku omakapital	4 018	3 340	
Kokku kohustised ja omakapital	51 434	62 756	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	9 500	11 000	5
Muud äritulud	2 762	2 951	
Mitmesugused tegevuskulud	-24	-18	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 060	-3 553	
Muud ärikulud	-8 500	-10 000	
Ärikasum (kahjum)	678	380	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	678	380	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	678	380	

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	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	8 046	8 046	54 515	62 561
Akumuleeritud kulum	-4 807	-4 807	-31 050	-35 857
Jääkmaksumus	3 239	3 239	23 465	26 704
Amortisatsioonikulu	-550	-550	-2 939	-3 489
Müügid	-550	-550		-550
31.12.2015				
Soetusmaksumus	6 592	6 592	54 515	61 107
Akumuleeritud kulum	-4 453	-4 453	-33 989	-38 442
Jääkmaksumus	2 139	2 139	20 526	22 665
Amortisatsioonikulu	-368	-368	-2 692	-3 060
Müügid	0		-738	-738
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

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Muud materiaalsed põhivarad	3 500	3 500
Kokku	3 500	3 500

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Omanike laenud	38 104		38 104	
Pikaajalised laenud kokku	38 104		38 104	
Laenukohustised kokku	38 104		38 104	
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Omanike laenud	50 104		50 104	
Pikaajalised laenud kokku	50 104		50 104	
Laenukohustised kokku	50 104		50 104	

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud võlad	9 312	9 312
Muud viitvõlad	9 312	9 312
Kokku võlad ja ettemaksed	9 312	9 312
	31.12.2015	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)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	9 500	11 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	9 500	11 000
Kokku müügitulu	9 500	11 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Põhivara rent ja müük	9 500	11 000
Kokku müügitulu	9 500	11 000

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud tegevuskulud	24	18
Kokku mitmesugused tegevuskulud	24	18

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõttel ei olnud 2016. aastal palgalisi töötajaid

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 980	2 000

Ostud ja müügid

	2016	2015
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 000	17 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2017

HeleMai OÜ (registrikood: 11393385) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANA KUUSE	Juhatuse liige	28.06.2017
MARIKA KANGUR	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	528
Aruandeaasta kasum (kahjum)	678
Kokku	1 206

kanda eelnevate perioodidekasumi arvele

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	9500	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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