

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: HeleMai OÜ

registrikood: 11393385

tänava/talu nimi, Aardla 27

maja ja korteri number:

linn: 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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Materiaalne põhivara	9
Lisa 3 Immateriaalne põhivara	10
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ HeleMai on registreeritud Pärnu Maakohtu registriosakonnas 30. mail 2007.a. OÜ HeleMai põhitegevusalaks on toitlustamine (EMTAK kood 56101). 2012. aasta majandusaastal ettevõtte toitlustamisega ei tegelenud, vaid rentis põhivara teisele toitlustusettevõttele. 2012. aastal ei olnud ettevõttes ühtegi palgalist töötajat.

2013. aastal plaanib ettevõtte osaleda Pärnu Linnavalitsuse poolt korraldataval. suvetoitlustamise konkursil, et hakata Pärnu rannas suvetoitlustamist korraldama.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	255	680	
Nõuded ja ettemaksed	71 682	79 272	
Kokku käibevara	71 937	79 952	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	37 125	46 067	2
Immateriaalne põhivara	192	224	3
Kokku põhivara	37 317	46 291	
Kokku varad	109 254	126 243	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	9 312	9 312	5
Kokku lühiajalised kohustused	9 312	9 312	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	97 104	114 105	4
Kokku pikaajalised kohustused	97 104	114 105	
Kokku kohustused	106 416	123 417	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14	171	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12	-157	
Kokku omakapital	2 838	2 826	
Kokku kohustused ja omakapital	109 254	126 243	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	14 100	5 569	6
Muud äritulud	986	86	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-87	7
Mitmesugused tegevuskulud	-15	-3 400	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 959	-5 614	2,3
Muud ärikulud	-10 100	-11	
Ärikasum (kahjum)	12	-3 457	
Finantstulud ja -kulud	0	3 300	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12	-157	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12	-157	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	12	-3 457	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 959	5 614	2,3
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-986	-86	
Kokku korrigeerimised	3 973	5 528	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 590	-2 989	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	-880	5
Kokku rahavood äritegevusest	11 575	-1 798	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	5 000	2 681	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5 000	2 681	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-17 000	-4 980	4,10
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-17 000	-4 980	
Kokku rahavood	-425	-4 097	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	680	4 777	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-425	-4 097	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	255	680	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	171	2 983
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-157	-157
31.12.2011	2 556	256	14	2 826
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12	12
31.12.2012	2 556	256	26	2 838

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (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.

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimisel võetakse sihtfinantseerimisega soetatud vara objekt bilansis arvele soetusmaksumuses millest on maha arvatud vara soetamise toetamiseks saadud sihtfinantseerimise summa.

Seotud osapooled

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

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	13 260	13 260	66 965	80 225
Akumuleeritud kulum	-5 034	-5 034	-20 948	-25 982
Jääkmaksumus	8 226	8 226	46 017	54 243
Amortisatsioonikulu	-1 095	-1 095	-4 487	-5 582
Müügid	-1 949	-1 949	-645	-2 594
31.12.2011				
Soetusmaksumus	8 046	8 046	65 905	73 951
Akumuleeritud kulum	-2 864	-2 864	-25 020	-27 884
Jääkmaksumus	5 182	5 182	40 885	46 067
Amortisatsioonikulu	-564	-564	-4 364	-4 928
Müügid	0		-4 014	-4 014
31.12.2012				
Soetusmaksumus	8 046	8 046	58 365	66 411
Akumuleeritud kulum	-3 428	-3 428	-25 858	-29 286
Jääkmaksumus	4 618	4 618	32 507	37 125

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	0	2 045
Muud masinad ja seadmed	0	2 045
Muu materiaalne põhivara	5 000	636
Kokku	5 000	2 681

Lisa 3 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	320	320
Akumuleeritud kulum	-64	-64
Jääkmaksumus	256	256
Amortisatsioonikulu	-32	-32
31.12.2011		
Soetusmaksumus	320	320
Akumuleeritud kulum	-96	-96
Jääkmaksumus	224	224
Amortisatsioonikulu	-32	-32
31.12.2012		
Soetusmaksumus	320	320
Akumuleeritud kulum	-128	-128
Jääkmaksumus	192	192

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Omanike laenud	97 104		97 104	
Pikaajalised laenud kokku	97 104		97 104	
Laenukohustused kokku	97 104		97 104	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Omanike laenud	114 105		114 105	
Pikaajalised laenud kokku	114 105		114 105	
Laenukohustused kokku	114 105		114 105	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	9 312	9 312		
Muud viitvõlad	9 312	9 312		
Kokku võlad ja ettemaksed	9 312	9 312		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	9 312	9 312		
Muud viitvõlad	9 312	9 312		
Kokku võlad ja ettemaksed	9 312	9 312		

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	14 100	5 569
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	14 100	5 569
Kokku müügitulu	14 100	5 569
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Restoranid jm. toitlustuskohad	14 100	5 569
Kokku müügitulu	14 100	5 569

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Muud materjalid ja teenused	0	87
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	0	87

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	0	394
Muud tegevuskulud	15	3 006
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15	3 400

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 710	97 104	3 200	114 105

2012	Ostud	Müügid	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	19 100	17 000
2011	Ostud	Müügid	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		9 615	9 901

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.05.2013

HeleMai OÜ (registrikood: 11393385) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIKA KANGUR	Juhatuseliige	28.05.2013
JAANA KUUSE	Juhatuseliige	28.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12
Kokku	26

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	14100	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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