

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Blue Harbor OÜ

registrikood: 11717149

tänavatänu nimi, Hobujaama tn 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10151

telefon: +372 5043555

e-posti aadress: indrek@blueharbor.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 14 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Blue Harbor on 100% erakapitalil põhinev osaühing, mis registreeriti Harju Maakohtu registriosakonnas 21.09.2009. Osaühingu juhatus on üheliikmeline.

OÜ Blue Harbor majandusarvestuse üldine korraldus ja aruandluse esitamise alused põhinevad Eesti Vabariigi majandusarvestust reguleerival seadusandlusel (Äriseadustik, EV Raamatupidamise seadus, maksustamist reguleeriv seadusandlus) ja heal raamatupidamistaval.

OÜ Blue Harbor põhitegevusalaks on alates 2011. aastast sisustuskaupade jaemüük.

2016.aastal keskenduti peamiselt projektimüüridele ja sisekujundusteenustele. Eesmärk on jätkuvalt pakkuda kvaliteetseid ning stiilseid sisekujunduslahendusi nii eraisikutele kui ka ettevõtetele.

Aruandeaasta müügitulu oli 34 970 eurot ning võrreldes 2015.aastaga vähenes tulu ca 47%. 2016. aasta kahjumiks kujunes 5 814 eurot. Aruandeaasta lõpuks oli osaühingu bilansimaht 73 167 eurot, mis võrreldes 2015. aastaga on suurenenud ca 2,5%.

2016. aasta lõpu seisuga on Blue Harbors üks lapsehoolduspuhkusel viibib töötaja ning ülejäänutega lõpetati tööleping kaupluse sulgemisega. Töötasu ega juhatuse liikmele tasusid 2016.aastal arvestatud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 421	9 173	2
Varud	65 889	60 137	3
Kokku käibevarad	72 310	69 310	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	857	2 056	4
Kokku põhivarad	857	2 056	
Kokku varad	73 167	71 366	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	89 275	89 275	5
Võlad ja ettemaksed	5 543	9 556	6
Kokku lühiajalised kohustised	94 818	98 831	
Kokku kohustised	94 818	98 831	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-30 021	-22 303	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 814	-7 718	
Kokku omakapital	-21 651	-27 465	
Kokku kohustised ja omakapital	73 167	71 366	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	34 970	74 837	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-25 579	-41 942	10
Mitmesugused tegevuskulud	-2 041	-16 269	11
Tööjõukulud	-67	-21 987	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 199	-1 742	
Muud ärikulud	0	-120	
Ärikasum (kahjum)	6 084	-7 223	
Muud finantstulud ja -kulud	-270	-495	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 814	-7 718	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 814	-7 718	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Blue Harbor raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni.

2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulukskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 700 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- kontorimööbel 20% aastas
- muu inventar 40% aastas
- immateriaalne põhivara 20% aastas

Maad ei amortiseerita.

Immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkväärtuses. Kulumit arvestatakse lineaarselt. Immateriaalset põhivara amortiseeritakse kuni 5 aasta jooksul.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 700 eurot

Kohustuslik reservkapital

Äriseadustiku nõuete kohaselt peab osaühing moodustama puhaskasumist kohustusliku reservkapitali, mille miinimumsuuruseks on 1/10 osakapitalist. Igaaastase kohustusliku eraldise suuruseks on vähemalt 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kuni reservkapitali määra

täitumiseni.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	618	0
Arvelduskonto	5 803	9 173
Kokku raha	6 421	9 173

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	33 152	34 011
Ettemaksed varude eest	32 737	26 126
Kokku varud	65 889	60 137

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	3 058	3 058	2 922	5 980
Akumuleeritud kulum	-2 306	-2 306	-1 801	-4 107
Jääkmaksumus	752	752	1 121	1 873
Ostud ja parendused	1 925	1 925	0	1 925
Amortisatsioonikulu	-1 158	-1 158	-584	-1 742
31.12.2015				
Soetusmaksumus	4 983	4 983	2 922	7 905
Akumuleeritud kulum	-3 464	-3 464	-2 385	-5 849
Jääkmaksumus	1 519	1 519	537	2 056
Amortisatsioonikulu	-1 020	-1 020	-179	-1 199
31.12.2016				
Soetusmaksumus	4 983	4 983	2 923	7 906
Akumuleeritud kulum	-4 484	-4 484	-2 565	-7 049
Jääkmaksumus	499	499	358	857

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen osanikult	89 275	89 275		
Lühiajalised laenud kokku	89 275	89 275		
Laenukohustised kokku	89 275	89 275		

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen osanikult	89 275	89 275		
Lühiajalised laenud kokku	89 275	89 275		
Laenukohustised kokku	89 275	89 275		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	114	114	
Võlad töövõtjatele	4 491	4 491	
Maksuvõlad	938	938	7
Kokku võlad ja ettemaksed	5 543	5 543	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	408	408	
Võlad töövõtjatele	3 848	3 848	
Maksuvõlad	2 885	2 885	7
Saadud ettemaksed	2 415	2 415	
Muud saadud ettemaksed	2 415	2 415	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 556	9 556	

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	925	2 142
Üksikisiku tulumaks	0	216
Erisoodustuse tulumaks	13	64
Sotsiaalmaks	0	419
Kohustuslik kogumispension	0	25
Töötuskindlustusmaksed	0	19
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	938	2 885

Lisa 8 Osakapital (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu (eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	34 970	74 837
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	34 970	74 837
Kokku müügitulu	34 970	74 837
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rõivaste jaemüük	0	2 015
Sisustuskaupade jaemüük	34 970	72 822
Kokku müügitulu	34 970	74 837

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	0	86
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	23 653	39 294
Transpordikulud	1 926	2 562
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	25 579	41 942

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	221	7 447
Energia	166	2 627
Elektrienergia	104	1 944
Soojusenergia	62	683
Mitmesugused bürookulud	1 183	2 934
Reklaamikulud	0	2 195
Muud	471	1 066
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 041	16 269

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	67	16 463
Sotsiaalmaksud	0	5 524
Kokku tööjõukulud	67	21 987
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	3

Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-65
Intressikulud	-270	-430
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-270	-495

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	89 275	89 275

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.01.2018

Blue Harbor OÜ (registrikood: 11717149) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK HÄÄL	Juhatuse liige	02.01.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-30 021
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 814
Kokku	-24 207
Katmine	
Tulevaste perioodide tulude arvelt	24 207
Kokku	24 207

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mööbli, valgustite ja muude kodutarvete jaemüük	4759	34970	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Indrek Hääl	38005030381	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5043555
E-posti aadress	indrek@blueharbor.ee