

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Blue Harbor OÜ

registrikood: 11717149

tänava/talu nimi, Rävala 5

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10143

telefon: +372 5043555

e-posti aadress: indrek@blueharbor.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

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 ning vähesel määral ka lasteriiete müük.

Järjest rohkem on otsitud võimalusi tegeleda erinevate kaubamärkide esindamisega Baltikumis ja Soomes, et suurendada müüki ka läbi hulgimüügitegevuse. Esimesed kliendid on ka Lätis ja Leedus.

2011. aasta aprillis avati kauplus Rocca al Mare kaubanduskeskuses. 2015. aastal jätkatakse olemasoleva kauplusega ning uusi kauplusi avada ei ole plaanis, küll aga on plaanis leida koostööpartnereid nii Eestis, kui ka teistes lähiriikides. Lisaks on plaanis suurendada projektimüüke ning müügitegevust Interneti kaudu.

Aruandeaasta müügitulu oli 129 863 eurot ning võrreldes 2013.aastaga suurenes tulu ca 70%. 2014. aasta kasumiks kujunes 3 882 eurot. Aruandeaasta lõpuks oli osaühingu bilansimaht 76 678 eurot, mis võrreldes 2013. aastaga on suurenenud ca 44%.

2014. aasta lõpu seisuga töötas Blue Harboris kolm töötajat ning neile arvestati töötasu 18 708 eurot, millele lisandusid sotsiaalmaksud summas 6 331 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	656	4 461	2
Nõuded ja ettemaksed	8	338	3
Varud	68 929	42 041	4
Kokku käibevara	69 593	46 840	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	5 212	5 212	3
Materiaalne põhivara	1 873	1 370	5
Kokku põhivara	7 085	6 582	
Kokku varad	76 678	53 422	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	84 145	71 525	6
Võlad ja ettemaksed	12 280	5 526	7
Kokku lühiajalised kohustused	96 425	77 051	
Kokku kohustused	96 425	77 051	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-26 185	-10 649	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 882	-15 536	
Kokku omakapital	-19 747	-23 629	
Kokku kohustused ja omakapital	76 678	53 422	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	129 863	76 281	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-76 322	-49 301	11
Mitmesugused tegevuskulud	-22 995	-22 435	12
Tööjõukulud	-25 039	-19 183	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 252	-805	5
Muud ärikulud	-76	-106	
Kokku ärikasum (-kahjum)	4 179	-15 549	
Muud finantstulud ja -kulud	-297	13	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 882	-15 536	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 882	-15 536	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 179	-15 549	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 252	805	5
Muud korrigeerimised	-773	0	
Kokku korrigeerimised	479	805	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	330	-56	
Varude muutus	-26 888	12 602	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 754	-2 826	
Kokku rahavood äritegevusest	-15 146	-5 024	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-982	0	
Laekunud intressid	0	13	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-982	13	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	12 620	5 825	
Makstud intressid	-297	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	12 323	5 825	
Kokku rahavood	-3 805	814	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 461	3 647	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 805	814	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	656	4 461	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	-10 649	-8 093
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-15 536	-15 536
31.12.2013	2 556	-26 185	-23 629
Aruandeaasta kasum (kahjum)		3 882	3 882
31.12.2014	2 556	-22 303	-19 747

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.

2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	383	511
Arvelduskonto	273	3 950
Kokku raha	656	4 461

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0	0
Ostjatelt laekumata arved	0	0	0
Ettemaksed	5 220	8	5 212
Tulevaste perioodide kulud	8	8	0
Muud makstud ettemaksed	5 212	0	5 212
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 220	8	5 212
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	338	338	0
Ostjatelt laekumata arved	338	338	0
Ettemaksed	5 212	0	5 212
Muud makstud ettemaksed	5 212	0	5 212
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 550	338	5 212

Põhivara koosseisus nõuded ja ettemaksed all kajastub Rocca al Mare Kaubanduskeskuse üürilepingu tagatisdeposiit summas 5 212 eurot kehtivusega aprill 2016.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Müügiks ostetud kaubad	41 851	42 041
Ettemaksed varude eest	27 078	0
Kokku varud	68 929	42 041

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012				
Soetusmaksumus	2 122	2 122	2 104	4 226
Akumuleeritud kulum	-1 227	-1 227	-824	-2 051
Jääkmaksumus	895	895	1 280	2 175
Amortisatsioonikulu	-384	-384	-421	-805
31.12.2013				
Soetusmaksumus	2 122	2 122	2 104	4 226
Akumuleeritud kulum	-1 611	-1 611	-1 245	-2 856
Jääkmaksumus	511	511	859	1 370
Ostud ja parendused	936	936	818	1 754
Amortisatsioonikulu	-695	-695	-556	-1 251
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

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen osanikult	84 145	84 145		
Lühiajalised laenud kokku	84 145	84 145		
Laenukohustused kokku	84 145	84 145		
	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen osanikult	71 525	71 525		
Lühiajalised laenud kokku	71 525	71 525		
Laenukohustused kokku	71 525	71 525		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad töövõtjatele	5 544	5 544	
Maksuvõlad	5 745	5 745	8
Saadud ettemaksed	991	991	
Muud saadud ettemaksed	991	991	
Kokku võlad ja ettemaksed	12 280	12 280	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 056	1 056	
Võlad töövõtjatele	1 157	1 157	
Maksuvõlad	3 313	3 313	8
Kokku võlad ja ettemaksed	5 526	5 526	

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 198	2 185
Üksikisiku tulumaks	237	141
Sotsiaalmaks	1 183	879
Kohustuslik kogumispension	34	31
Töötuskindlustusmaksed	93	77
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 745	3 313

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	129 863	76 281
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	129 863	76 281
Kokku müügitulu	129 863	76 281
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rõivaste jaemüük	3 902	17 186
Sisustuskaupade jaemüük	125 961	59 095
Kokku müügitulu	129 863	76 281

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	86	70
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	72 417	47 156
Transpordikulud	3 819	2 075
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	76 322	49 301

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	8 698	11 416
Energia	3 579	3 101
Elektrienergia	2 541	2 201
Soojusenergia	1 038	900
Mitmesugused bürookulud	2 342	2 109
Lähetuskulud	394	22
Reklaamikulud	3 756	3 689
Muud	4 226	2 098
Kokku mitmesugused tegevuskulud	22 995	22 435

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	18 708	14 323
Sotsiaalmaksud	6 331	4 860
Kokku tööjõukulud	25 039	19 183
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	13
Intressikulud	-297	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-297	13

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	84 145	71 525

2014	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 620
2013	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 825

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.08.2015

Blue Harbor OÜ (registrikood: 11717149) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK HÄÄL	Juhatuse liige	26.08.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-26 185
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 882
Kokku	-22 303
Katmine	
Tulevaste perioodide tulude arvelt	22 303
Kokku	22 303

Kahjum planeeritakse katta peamiselt tulevase perioodi kasumi arvelt ning osaliselt ettevõttesse lisakapitali kaasamisega.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mööbli, valgustite ja muude kodutarvete jaemüük	4759	125961	97.00%	Jah
Rõivaste jaemüük	47711	3902	3.00%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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