

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 21.09.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Blue Harbor OÜ

registrikood: 11717149

tänavatalu nimi, Rävala 5
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10143

maakond: Harju maakond

telefon: +372 504 3555

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress: www.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12

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 lasterõivaste jaemüük.

2010 aasta oli Blue Harbor OÜ-le sisseelamisaasta. Loodi suhteid kauba tarnijatega ning tegeleti kaubamärkide tutvustamisega Eestis. Kauplusepinda 2010 aastal ei olnud ning toodete müük toimus kontoriruumides. Tegevuse eesmärgiks oli saavutada kokkuleppe teatud kaubanduskeskuse omanikega, et avada esimesel võimalusel kauplus rahvarohkes kohas. 2010 aasta lõpuks oli selline kokkuleppe saavutatud eeldustega, et 2011 aasta 2 kvartali alguses on võimalik avada uus kauplus kaubanduskeskuses.

2011 aasta aprillis avati uus kauplus Rocca al Mare kaubanduskeskuses. Kõnealune keskus oli ka ettevõtte eesmärk ning avamisele järgnenud pooleteise kuu jooksul on klientide tagasiside ning ostude arv olnud ootuspärane. Eesmärk on kindlasti müüki suurendada ning jätkuvalt reklaamida Blue Harbori poolt turustatavat kahte kaubamärki Week-end a la Mer lasteriided ning Riviera Maison kodusisustustooted. 2011 aastal jätkatakse olemasoleva kauplusega ning uusi kauplusi avada ei ole plaanis.

Aruandeaasta müügitulu oli 78 899 krooni ning kahjumiks kujunes 95 314 krooni ning aruandeaasta lõpuks oli osaühingu bilansimaht 310 145 krooni.

Ettevõtte negatiivne omakapital loodetakse likvideerida 2011. aasta jooksul, mil aktiivne majandustegevus algas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	21.09.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	18 566	40 000	2
Nõuded ja ettemaksed	14 391	0	3
Varud	249 718	0	5
Kokku käibevara	282 675	40 000	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	29 733	0	6
Kokku põhivara	29 733	0	
Kokku varad	312 408	40 000	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	316 378	0	7
Võlad ja ettemaksed	51 344	0	8
Kokku lühiajalised kohustused	367 722		
Kokku kohustused	367 722	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	9
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-95 314	0	
Kokku omakapital	-55 314	40 000	
Kokku kohustused ja omakapital	312 408	40 000	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	21.09.2009 - 31.12.2010	Lisa nr
Müügitulu	78 899	10
Muud äritulud	3 368	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-18 905	11
Mitmesugused tegevuskulud	-137 781	12
Tööjõukulud	-14 898	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 134	6
Ärikasum (-kahjum)	-94 451	
Finantstulud ja -kulud	-863	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-95 314	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-95 314	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	21.09.2009 - 31.12.2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-94 451	
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 134	6
Kokku korrigeerimised	5 134	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14 391	
Varude muutus	-249 718	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	51 344	
Kokku rahavood äritegevusest	-302 082	
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-34 867	6
Laekunud intressid	13	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-34 854	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	316 378	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	316 378	
Kokku rahavood	-20 558	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 000	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-20 558	
Valuutakursside muutuste mõju	-876	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 566	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
21.09.2009	40 000	0	40 000
21.09.2009	40 000	0	40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	-95 314	-95 314
31.12.2010	40 000	-95 314	-55 314

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 1alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eesti kroonides.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga 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 kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni 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 10 000 krooni

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.

Kohustuslik reservkapital

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

Lisainformatsioon

Detsembrikuu arvestatud ja välja maksmata töötasu, üksikisiku tulu-, töötuskindlustus- ja pensionikindlustusmaksud on kajastatud viitvõlgadena.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	21.09.2009
Sularaha kassas	16 367	0
Arvelduskontod	2 199	40 000
Kokku raha	18 566	40 000

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	14 391	4
Kokku Nõuded ja ettemaksed	14 391	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 976	0
Üksikisiku tulumaks	0	415
Sotsiaalmaks	0	1 435
Töötuskindlustusmaksed	0	183
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	230
Ettemaksukonto jääk	11 415	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14 391	2 263

Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad real kajastub Tallinna müügimaksuvõlg.

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	249 718
Kokku varud	249 718

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
20.09.2009				
Soetusmaksumus	18 200	18 200	16 667	34 867
Akumuleeritud kulum	-4 856	-4 856	-278	-5 134
Jääkmaksumus	13 344	13 344	16 389	29 733
31.12.2010				
Jääkmaksumus	13 344	13 344	16 389	29 733

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen osanikult	316 378	316 378		
Lühiajalised laenud kokku	316 378	316 378		
Laenukohustused kokku	316 378	316 378		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 312	
Võlad töövõtjatele	39 272	
Maksuvõlad	2 263	4
Muud võlad	1 497	
Muud viitvõlad	1 497	
Kokku võlad ja ettemaksed	51 344	

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	21.09.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
	21.09.2009 - 31.12.2010
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	78 899
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	78 899
Kokku müügitulu	78 899
Müügitulu tegevusalade lõikes	
	21.09.2009 - 31.12.2010
Rõivaste jaemüük	78 899
Kokku müügitulu	78 899

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	21.09.2009 - 31.12.2010
Tooraine ja materjal	6 035
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	12 638
Transpordikulud	232
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	18 905

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	21.09.2009 - 31.12.2010
Mitmesugused bürookulud	46 731
Lähetuskulud	9 900
Riiklikud ja kohalikud maksud	527
Muud	80 623
Kokku mitmesugused tegevuskulud	137 781

Lisa 13 Tööjõukulud

(kroonides)

	21.09.2009 - 31.12.2010
Palgakulu	11 085
Sotsiaalmaksud	3 813
Kokku tööjõukulud	14 898
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	21.09.2009 - 31.12.2010
Intressitulud	13
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-876
Kokku finantstulud ja -kulud	-863

Lisa 15 Seotud osapooled

(kroonides)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Blue Harbor OÜ (registrikood: 11717149) 21.09.2009 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK HÄÄL	Juhatuse liige	30.06.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-95 314
Kokku	-95 314
Katmine	
Tulevaste perioodide tulude arvelt	-95 314
Kokku	-95 314
Juhatus teeb ettepaneku katta kahjum tulevaste perioodide tulude arvelt.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rõivaste jaemüük	47711	78899	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Indrek Hääl	38005030381	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

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