

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Henver OÜ

registrikood: 12120577

tänava/talu nimi, Rõika tn 33-3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10617

e-posti aadress: info@manguasjamaailm.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Muud äritulud	8
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Olulised käibevara allahindlused	9
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Henver OÜ loodi 2011. a. juulikuus perefirma. Tegevusalad on valitud põhimõttega, et kõik pereliikmed saaksid firma tegevuses kaasa lüüa ja rakendada oma kogemusi, teadmisi ja oskusi.

2018.a. ületas mänguasjade jaemüük kaupluses mänguasjade jaemüügi Interneti teel. Kokku oli müük 2018.aastal 36 136 eurot, sellest 55% kaupluses (2017: 37 021 eurot, sellest 39% kaupluses). 2018.a. lõpus avati uus müügipind kaubanduskeskuses T1 Mall. Kauplus on spetsialiseerunud põhiliselt Playmobili mänguasjade müügile.

Pakume mugavat ja kiiret võimalust osta suurematele ja väikestele meelepäraseid lelusid. Oleme püüdnud välja valida tooted, mis on kvaliteetsed ja arendavad. Tänu meile on võimalik oma ost teha vastavalt oma soovile kas kaupluses või internetipoes.

Juhatuse hinnangul on ettevõtte jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	5 950	6 609
Nõuded ja ettemaksed	6 763	3 645
Varud	25 962	27 253
Kokku käibevarad	38 675	37 507
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	18 753	18 753
Materiaalsed põhivarad	1 421	0
Kokku põhivarad	20 174	18 753
Kokku varad	58 849	56 260
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	40 980	41 080
Võlad ja ettemaksed	13 961	11 833
Kokku lühiajalised kohustised	54 941	52 913
Kokku kohustised	54 941	52 913
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	847	80
Aruandeaasta kasum (kahjum)	561	767
Kokku omakapital	3 908	3 347
Kokku kohustised ja omakapital	58 849	56 260

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	36 136	37 021
Muud äritulud	12 000	12 000
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-24 697	-28 108
Mitmesugused tegevuskulud	-16 747	-9 942
Tööjõukulud	-6 098	-6 656
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-36	0
Olulised käibevara allahindlused	0	-3 545
Muud ärikulud	-2	-3
Ärikasum (kahjum)	556	767
Intressitulud	5	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	561	767
Aruandeaasta kasum (kahjum)	561	767

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Henver 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga.

Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine, garantiikohustuste eraldiste moodustamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutuda täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja pangas olevat raha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus. Pikaajaliste nõuete nimiväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude arvestamisel on kasutatud kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 300

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	3 aastat
Muu inventar	3 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- OÜ Henver olulist mõju omavad osanikud;
- olulist mõju omavate osanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	328	328
Ostjatelt laekumata arved	328	328
Ettemaksed	6 435	6 435
Tulevaste perioodide kulud	812	812
Muud makstud ettemaksed	5 623	5 623
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 763	6 763
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 272	2 272
Ostjatelt laekumata arved	2 272	2 272
Ettemaksed	1 373	1 373
Muud makstud ettemaksed	1 373	1 373
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 645	3 645

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Müügiks ostetud kaubad	25 962	27 188
Ettemaksed varude eest	0	65
Kokku varud	25 962	27 253

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2016	18 753
31.12.2017	18 753
31.12.2018	18 753

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 294	10 294
Võlad töövõtjatele	482	482
Maksuvõlad	1 195	1 195
Muud võlad	1 990	1 990
Muud viitvõlad	1 990	1 990
Kokku võlad ja ettemaksed	13 961	13 961
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 690	9 690
Võlad töövõtjatele	453	453
Maksuvõlad	212	212
Muud võlad	1 478	1 478
Muud viitvõlad	1 478	1 478
Kokku võlad ja ettemaksed	11 833	11 833

Lisa 6 Muud äritulud

(eurodes)

	2018	2017
Laenunõudest loobumine	12 000	12 000
Kokku muud äritulud	12 000	12 000

Osanikud otsustasid loobuda osaliselt oma laenunõudest ettevõtte kasuks.

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	5 940	5 727
Sotsiaalmaksud	158	929
Kokku tööjõukulud	6 098	6 656
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 8 Olulised käibevara allahindlused

(eurodes)

	2018	2017
Varude allahindlus ja mahakandmine	0	3 545
Kokku olulised käibevara allahindlused	0	3 545

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 980	41 080

2018	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Osanike antud laenud	11 900	0	0	EUR	31.12.2019

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Osanike antud laenud	16 670	1 350	0	EUR	31.12.2018

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.03.2019

Henver OÜ (registrikood: 12120577) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIINA SILLA	Juhatuse liige	06.05.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	847
Aruandeaasta kasum (kahjum)	561
Kokku	1 408
Jaotamine	
Kokku	1 408

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mängude ja mänguasjade jaemüük	47651	20032	55.44%	Jah
Jaemüük posti või Interneti teel	47911	16104	44.56%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Liina Silla	47906100266		1250 EUR (Lihtomand)
Andrus Nõulik	37805180301		1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@manguasjamaailm.ee