

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

21-05-2009

Majandusaasta algus: 1.01.2008 .a. Majandusaasta lõpp: 31.12.2008 .a.

332644 Gerli AASMÄE

Ettevõtte nimetus	Herne Kaupluse OÜ
Omandivorm	Osaühing
Registrikood	10088409

Aadress		
Tänav	Linn	Postindeks
Herne, 18	Tallinn	10145

E-mail aadress	
----------------	--

Telefon	Mobiiltelefon	Faks
5 520 935	5520935	6 031 972

Põhitegevusala	Toidukaubade, jookide ja tubakatoodete vahendamine. EMTAK 46171
----------------	---

Tegevjuht	Ees- ja perekonnanimi
	Svetlana Prohhorova



Sisukord

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaaruande lisad	
Lisa 1. Kasutatud arvestus -ja esitlusmeetodid	10
Lisa 2. Laenud	11
Lisa 3. Maksud	12
Lisa 4. Müügitulu	13
Lisa 5. Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 6. Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 7. Põhivara	14
Kasumi jaotamise ettepanek	15
Omanike nimekiri	16
Noukogu liikmete allkirjad	17
Tegevusalade loetelu	18

Svetlana Prohhorova



TEGEVUSARUANNE

Herne Kaupluse AS registreeritud 19 septembril 1996.a. (reg. Nr.10088409)

Herne Kaupluse AS põhitegevus on Toidukaubade, jookide ja tubakatoodete vahendamine .
EMTAK 46171

2004.aastal oli erastatud hoone osa aadressil Herne, 18 ja algatud kaupluse ja baari ehitus.

Neto realiseerimiskäive 2008.a. oli 2011665 krooni, mis oli 3 % võra rohkem, kui 2007.a.

Herne Kaupluse OÜ kasum oli 44758 krooni , 2007 aastal kasum oli 804.krooni.

Meie eesmärkideks 2009.aastal on kindlustada teenuste püsiv kasv ja omakapitali tuluse ning reageerida kiiresti turu muutustele.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastavad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ja asjaolud, mis ilmneseid aruandeaasta koostamisperioodil (01.01.2009 kuni 12.05.2009).

Herne Kaupluse OÜ-us 2007.a. oli 5 töötajat .Töötasu fond moodustas 289437.krooni.

Juhatuse liikmetele väljamaksed moodustavad 52200.krooni.

Svetlana Prohhorova



Herne Kaupluse OÜ
majandusaasta aruanne 2008

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Herne Kaupluse tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Herne Kaupluse finantsseisundit, ajandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 12.05.2009.a., on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ Herne Kaupluse on jätkuvalt tegutsev .

Juhataja Svetlana Prohhorova



RAAMATUPIDAMISBILANSS

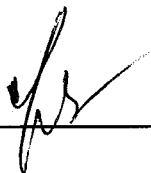
Osaühing	Herne Kaupluse OÜ	Majandusaasta lõpul	Majandusaasta algul
Seisuga:	31.12.2008	31.12.2008	1.01.2008

Vara

KÄIBEVARA

RAHA JA PANGAKONTOD	2 649	8 234
ETTEMAKSUD		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	20 372	14 379
Kokku	12 976	14 379
VARUD		
Tooraine ja materjal	472 071	115 939
Ostetud kaubad müügiks	1 050 001	991 451
Kokku	1 522 072	1 107 390
KÄIBEVARA KOKKU	1 537 697	1 130 003
KINNISVARA TEHINGUD		
Maa ja hooned	525 459	509 395
PÕHIVARA		
MATERIAALNE PÕHIVARA		
Masinad ja seadmed (jaetmaksumuses)	149 648	126 147
PÕHIVARA KOKKU	149 648	126 147
Vara K O K K U	2 212 804	1 765 545

Svetlana Prohhorova



Osaühing	Herne Kaupluse OÜ	Majandusaasta lõpul	Majandusaasta algul
Seisuga:	31.12.2008	31.12.2008	1.01.2008

Kohustused ja omakapital

KOHUSTUSED

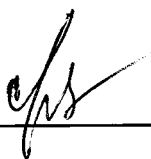
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

VÕLAKOHUSTUSED		
Tagatiseta võlakohustused	1 577 895	1 113 795
Lühiajalised võlakohustused krediitiasutusele	5 400	
Kokku	1 583 295	1 113 795
VÕLAD TARNIJATELE		
Tarnijatele tasumata arved	135 432	186 715
Kokku	135 432	186 715
MAKSUVÕLAD	624	5 297
VIITVÕLAD (aruandeperioodi maksmata kulud)		
Võlad töövõtjatele	34 250	36 950
Muud viitvõlad	7 238	15 581
Kokku	41 488	52 531
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	1 760 839	1 358 338
KOHUSTUSED KOKKU	1 760 839	1 358 338

OSAKAPITAL OSAÜHINGUS

OSAKAPITAL NIMIVÄÄRTUSES	400 000	400 000
RESERVID		
Kohustuslik reservkapital	7 207	6 403
EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM		
ARUANDEAASTA KASUM (-KAHJUM)	44 758	804
OSAKAPITAL OSAÜHINGUS KOKKU	451 965	407 207
Kohustused ja omakapital K O K K U	2 212 804	1 765 545

Svetlana Prohhorova



KASUMIARUANNE

SKEEM 1

Osaühing <i>Herne Kaupluse OÜ</i>	Aruande majandusaastal	Eelmisel majandusaastal
Reg.kood <i>10088409</i>	31.12.2008	31.12.2007

ÄRITULUD

Müügitulu (lisa 4)	2 345 605	1 940 534
	94 500	
ÄRITULUD KOKKU	2 440 105	1 940 534

ÄRIKULUD

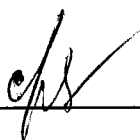
Kaubad, toore, materjal ja teenused (lisa 5)	1 673 795	1 461 554
Mitmesugused tegevuskulud (lisa 6)	275 216	264 282
Tööjõu kulud kokku	385 697	173 225
Palgakulu	289 437	131 088
Sotsiaalmaksud	96 260	42 137
Kulum kokku	45 056	32 061
Põhivara kulum ja väärtuse langus (lisa 5)	45 056	32 061
Muud ärikulud	92	686
ÄRIKULUD KOKKU	2 379 856	1 931 808

ÄRIKASUM (-KAHJUM)	60 249	8 726
KASUM (-KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	60 249	8 726

Finantstulud		
Intressitulud		9
Finantskulud		
Intressikulud	15491	7922
KASUM (-KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST	44 758	804

ARUANDEAASTA PUHAKASUM (-KAHJUM)	44 758	804
---	---------------	------------

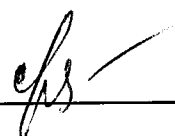
Svetlana Prohhorova



RAHAVOOGUDE ARUANNE

		2008	2007
A	RAHAVOOD ARUANDEAASTA ÄRITEGIVUSEST		
	Ärikasum	44 758	804
	Põhivara kulum ja väärtuse langus	45 056	32 061
	Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-51 283	9 303
	Varude muutus	-414 682	-421 913
	Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-14 313	18 403
	KOKKU	-390 464	-361 342
	Kokku rahavood äritegevusest	-390 464	-361 342
B	RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
	Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-84 622	-7 626
	KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-84 622	-7 626
C	RAHAVOOD FINANTSINVESTEERIMISTEGEVUSEST		
	Šaadud laenud	469 500	376 015
	KOKKU RAHAVOOD FINANTSINVESTEERIMISTEGEVUSEST	469 500	376 015
	RAHAVOOD KOKKU	-5 585	7 047
			1
	Raha ja raha ekvivalentid perioodi alguses	8 234	1 187
	Raha ja raha ekvivalentid perioodi lõpus	2 649	8 234
	KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS	-5 585	7 047

Svetlana Prohhorova



Omakapitali muutuste aruanne

	Aktia- või osakapitali nimiväärtuses	Üle-kurs	Kohustuslik reserv-kapital	Jaotamata kasum	Oma aktsiate (osakute) maksumus ostuhinnas	Omakapitali kokku
Saldo seisuga 01.01.2008	400 000		6 403	804		407 207
Väljakuulutatud dividendid						0
Dividendide tulumaks						0
Reservkapitali suurendamine			804	-804		407 207
Aktsiate/osakute emiteerimine						0
s.h. tasutud mitterahalise sissemaksena						0
fondiemission						0
Aruandeaasta puhaskasum				44 758		451 965
Saldo seisuga 31.12.2008	400 000	0	7 207	44 758	0	451 965

Svetlana Prohhorova



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LIISAD

Lisa 1. Kasutatud arvestus -ja esitlusmeetodid

OÜ-u Herne Kaupluse 2008.aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele, ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministri vastavasisulistes määrustest, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ-u Herne Kaupluse 2008 . Aasta raamatupidamise aastaaruande koostatud lähtudes ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha, pangakontode jääke ja deposiite.

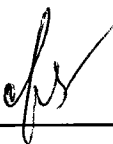
Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb osutuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 5000 krooni ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% -liselt

bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm- (masinad ja muud -20%).

Svetlana Prohhorova



Lisa 2.

Saadud laenud

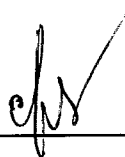
Laenuandjad	Laenu jääk 31.12.2007.a.	Intrssi- määr	Löpp- tähtaeg	Saadud laenud 2 007	Antud laenu- tagasimaksed 2 007	Intrressid 2 007	Laenu jääk 31.12.2007.a.	Antud laenu- tagasimaksed 2 007
Svetlana Prohhorova	1 113 795	0	31.12.09	464 100	0	0	1 577 895	0
Kokku	1 113 795			464 100			1 577 895	0



Svetlana Prohhorova

Maksud				
Maksuliigid	Jääk 31.12.2008		Jääk 31.12.2007	
	ettemaks	võlg	ettemaks	võlg
1. Maamaks				
s.h. viivised				
2. Ettevõtte tulumaks	0	0	0	0
2.1 Tulumaks erisoodustelt	0	0	0	56
2.2 Tulumaks dividendist	0	0	0	0
2.3 Tulumaks ettevõtlusega mitteseotud kuludest	0	0	0	0
viivised	0	0	0	29
3. Kinnipeetud füüsilise isiku tulumaks	0	459	0	350
viivised	79	0		0
4. Käibemaks	12 364	0	14 341	0
viivised	35	0		657
5. Sotsiaalmaks	414	0	0	3 644
viivised	81	0		325
6. Töötuskindlustusmaks	0		0	220
viivised	2	0	0	11
7. Pensioonikindlustusmaks	0	165	38	0
viivised	1	0	0	5
KOKKU	12 976	624	14 379	5 297
s.h. viivised	198	0	0	341

Svetlana Prohhorova



Herne Kaupluse OÜ
majandusaasta aruanne 2008
Lisa 4. Müügitulu

Realiseerimise netokäve turgude kohta geograafilises ja tegevusalade lõikes

Eesti Vabariik	netokäve	
	2 008	2 007
Toidukaubade, jookide ja tubakatoodete vahendamine. EMTAK 46171	2 000 493	1 578 124
Restoranid jm toidlustuskohad. EMTAK 56101	345 112	362 410
Kokku	2 345 605	1 940 534

Lisa 5. Kaubad, toore, materjal ja teenused

Kulu	2 008	2 007
Ostetud kaubad müügiks	1621980	1425736
Rent	51815	35818
	1673795	1461554

Lisa 6. Mitmesugused tegevuskulud

Kulu	2 008	2 007
Materjalid	47080	51090
Majapidamistarbed	57739	49442
Pangakulu	22262	29418
Telefonikulu	13887	7940
Kindlustus	24824	22355
Maamaks	15491	738
Teenused	58115	67481
Muud kulud	35818	35818
	275216	264282

Svetlana Prohhorova



Herne kaupluse OÜ
majandusaasta aruanne 2008
Lisa 7.

Materiaalne põhivara						
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Ettemaks	Kokku
Soetusmaksumus						
Jääk 01.01.2008	252 300	273 159		461 769		987 228
soetamine				84 622		84 622
s.h. kapitalirendi tingimuses rekonstrueerimine						0
müük						
mahakandmine						
mitterahaline sisemaks						
Jääk 31.12.2008	252 300	273 159		546 391		1 071 850
Akumuleeritud kulum						
Jääk 01.01.2008				-351 686		-351 686
arvestatud kulum				-45 056		-45 056
allahindlus						
müük						
mahakandmine						
mitterahaline sisemakse						
Jääk 31.12.2008				-396 742		-396 742
Jääkväärtus						
01.01.2008.a.	252 300	273 159		126 147		635 542
31.12.2008.a.	252 300	273 159		149 542		675 108

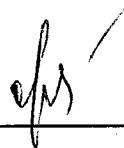
Svetlana Prohhorova



Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk seisuga 31.12.2007	0
2008. aruandeaasta kasum	44 758
Kokku kasum	44 758
Kasumi jaotamine:	
Kohustusliku reservkapitali moodustamiseks	32 793
Muu reservkapitali moodustamiseks	
Fondi emissiooni läbiviimiseks	
Dividendi väljamaksmiseks	
Tulumaksu dividendist väljamaksmiseks	
Kokku jaotatud kasum	32 793
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2008. majandusaasta aruande kinnitamist	11 965

Svetlana Prohhorova



Herne Kaupluse OÜ omanike nimekiri

	Omanik	Isikukood	Osade arv	Summa	Aadress
1	Svetlana Prohhorova	I/k 45405300298	1	400 000	Tallinn
Kokku			1	400 000	

Svetlana Prohhorova



Herne Kaupluse OÜ 2008.majandusaasta aruanne

Herne kaupluse OÜ majandusaasta aruande allkirjad

Herne kaupluse OÜ juhatus on koostanud 2008.a. tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Herne kaupluse OÜ nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande läbi vaadanud ja heakskiitnud.

Juhatusesimees
Svetlana Prohhorova



Nõukogu liige
Jelena Losman (kuupäev, allkiri)



Nõukogu liige
Maia Vitenberg (kuupäev, allkiri)



Nõukogu liige
Jelena Tkatsenko (kuupäev, allkiri)



Tegevusala loetelu

Tegevusala	
Toidukaubade, jookide ja tubakatoodete vahendamine. EMTAK 46171	2 000 493
Restoranid jm toitlustuskohad.EMTAK 56101	345 112
Kokku	2 345 605

Svetlana Prohhorova
Juhatuse liige

allkiri



kuupäev

12.05.2009