

OÜ Heinver

## OÜ HEINVER

2004. aasta majandusaasta aruanne

Põhitegevusala  
Aadress  
Registrikood  
Telefon  
Faks  
E-post  
Koduleht  
Tegevjuht  
Aruandeaasta algus  
Aruandeaasta lõpp

Toitlustus  
Suur-Karja 2, 10140, Tallinn  
10118122  
3 725 012 252  
3 726 463 556  
[info@gildikelder.ee](mailto:info@gildikelder.ee)  
[www.gildikelder.ee](http://www.gildikelder.ee)  
Tanel Heinsalu  
1.01.2004  
31.12.2004



## Sisukord

|                                                             |    |
|-------------------------------------------------------------|----|
| TEGEVUSARUANNE.....                                         | 3  |
| RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....                           | 4  |
| RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE PÕHIARUANDED                   |    |
| Kasumiaruanne.....                                          | 4  |
| Bilanss.....                                                | 5  |
| Rahavoogude aruanne.....                                    | 6  |
| Omakapitali muutuste aruanne.....                           | 7  |
| LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....                   | 8  |
| Lisa 1       Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused | 8  |
| Lisa 2       Maksud.....                                    | 9  |
| Lisa 3       Neto realiseerimiskäive.....                   | 9  |
| Lisa 4       Materiaalne põhivara.....                      | 9  |
| Lisa 5       Omakapital.....                                | 9  |
| JUHATAJA KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....       | 10 |
| MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK.....                | 11 |
| JUHATAJA ALLKIRI 2004 MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....          | 12 |



## TEGEVUSARUANNE

OÜ Heinveri põhitegevusalaks on:

Toitlustamine

### Käive

2004.a. oli restoran suletud alates jaanuari keskelt, seoses rendipinna kapitaalremondiga majaomaniku

Käive oli minimaalne.

Plaanime avada Restorani aastal 2005.a.

### Töötajad

2004.a. Aasta oli palgakulu kokku 34007.-

Tanel Heinsalu  
Juhataja



**RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE****KASUMIARUANNE**

I skeem

|                                        | 2004.a.        | 2003.a.          |
|----------------------------------------|----------------|------------------|
| Realiseerimise netokäive               | 32 414         | 1 596 777        |
| Muud äritulud                          | 10 490         | 14 491           |
| <b>Äritulud kokku</b>                  | <b>42 904</b>  | <b>1 611 268</b> |
| <b>Ärikulud</b>                        |                |                  |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused    | 31 814         | 827 033          |
| Mitmesugused tegevuskulud              | 17 619         | 402 374          |
| Tööjõu kulud                           |                |                  |
| Palgakulu                              | 34 007         | 221 061          |
| Sotsiaalmaksud                         | 11 222         | 72 950           |
| Töötuskindlustus                       | 170            | 1 105            |
| Tööjõu kulud kokku                     | 45 399         | 295 116          |
| Põhivara kulum                         | 0              | 22 763           |
| Muud ärikulud                          | 8 171          | 47 525           |
| <b>Ärikulud kokku</b>                  | <b>103 003</b> | <b>1 594 811</b> |
| <b>Ärikasum</b>                        | <b>-60 099</b> | <b>16 457</b>    |
| <b>Finantstulud</b>                    |                |                  |
| Muud intressi- ja finantstulud         | 8              | 837              |
| <b>Finantstulud kokku</b>              | <b>8</b>       | <b>837</b>       |
| <b>Finantskulud</b>                    |                |                  |
| Muud finantskulud                      | 2 018          | 457              |
| <b>Finantskulud kokku</b>              | <b>2 018</b>   | <b>457</b>       |
| <b>Aruandeaasta puhaskasum/-kahjum</b> | <b>-62 109</b> | <b>16 837</b>    |

**BILANSS**

31.12.2004 31.12.2003 16-01-2005

**VARAD**

**Käibevara**

|                            |       |        |
|----------------------------|-------|--------|
| Raha ja pangakontod        | 339   | 74 314 |
| Nõuded ostjate vastu       |       |        |
| Ostjatelt laekumata arved  |       | 4 163  |
| Nõuded ostjate vastu kokku |       | 4 163  |
| Varud                      |       |        |
| Tooraine ja materjal       | 8 626 | 53 502 |
| Ettemaksed hankijatele     | 578   |        |
| Varud kokku                | 9 204 | 53 502 |

**Käibevara kokku**

**9 543 131 979**

**Põhivara**

|                              |          |          |
|------------------------------|----------|----------|
| Materiaalne põhivara         |          |          |
| Muu inventar                 | 133 997  | 133 997  |
| Akumuleeritud põhivara kulum | -102 734 | -102 734 |
| Materiaalne põhivara kokku   | 31 263   | 31 263   |

**Põhivarad kokku**

**31 263 31 263**

**VARAD KOKKU**

**40 806 163 242**

**KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL**

**Lühiajalised kohustused**

|                            |        |        |
|----------------------------|--------|--------|
| Võlad hankijatele          |        |        |
| Hankijatele tasumata arved |        | 47 057 |
| Võlad hankijatele kokku    |        | 47 057 |
| Maksuvõlad                 | 4 865  | 17 310 |
| Viitvõlad                  |        |        |
| Võlad töövõtjatele         |        | 18 586 |
| Muud viitvõlad             | 43 700 | 25 939 |
| Viitvõlad kokku            | 43 700 | 44 525 |

**Lühiajalised kohustused kokku**

**48 565 108 892**

**KOHUSTUSED KOKKU**

**48 565 108 892**

**Omakapital**

|                                     |         |        |
|-------------------------------------|---------|--------|
| Osakapital                          | 40 000  | 40 000 |
| Kohustuslik reservkapital           | 6 775   | 6 775  |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum | 7 575   | -9 262 |
| Aruandeaasta kasum                  | -62 109 | 16 837 |

**OMAKAPITAL KOKKU**

**-7 759 54 350**

**KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU**

**40 806 163 242**

## RAHAVOO ARUANNE

|                                              | 2004.a.        | 2003.a.       |
|----------------------------------------------|----------------|---------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                |                |               |
| Aruandeaasta puhaskasum                      | -62 109        | 16 837        |
| Põhivara amortisatsioon                      | 0              | 22 763        |
| Bilansirühmade kokkuvõtete muutused          |                |               |
| Käibekapitali muutus v.a. Rah. Vah.          | 48 460         | 12 820        |
| Lühiajaliste kohustuste muutus               | -60 327        | -5 969        |
| <b>Kõik rahavood äritegevusest</b>           | <b>-73 976</b> | <b>46 451</b> |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>      |                |               |
| Materiaalse põhivara soetus                  |                |               |
| Materiaalse põhivara likvideerimine          |                |               |
| <b>Kõik rahavood investeerimistegevusest</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>      |
| <b>Rahavood kokku</b>                        | <b>-73 976</b> | <b>46 451</b> |
| <b>Ettevõtte rahajäägi muutus</b>            |                |               |
| Raha ja pangakontode jääk perioodi alguses   | 74 315         | 27 864        |
| Raha ja pangakontode jääk perioodi lõpus     | 339            | 74 315        |
| <b>Rahajäägi muutus</b>                      | <b>-73 976</b> | <b>46 451</b> |



## OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

|                    | Osakapital    | Reservid     | Jaotamata kasum | Kokku         |
|--------------------|---------------|--------------|-----------------|---------------|
| <b>31.12.2002</b>  | <b>40 000</b> | <b>6 775</b> | <b>-9 262</b>   | <b>37 513</b> |
| 2003.a. Kasum      |               |              | 16 837          | 16 837        |
| <b>31.12.2003</b>  | <b>40 000</b> | <b>6 775</b> | <b>7 575</b>    | <b>54 350</b> |
| 2004. aasta kahjum |               |              | -62 109         | -62 109       |
| <b>31.12.2004.</b> | <b>40 000</b> | <b>6 775</b> | <b>-54 534</b>  | <b>-7 759</b> |



**LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE****Lisa 1****Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused**

OÜ Heinver 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi Hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministeeriumi vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Heinver 2004. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest

OÜ Heinver kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud skeemi nr 1. Raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti kroonides.

**Raha ja ekvivalendid**

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

**Materiaalne põhivara**

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000 krooni ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulikkude tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni kantakse vara kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kuludesse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikkude tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

|                            |        |
|----------------------------|--------|
| Masinaid ja seadmed        | 5-15%  |
| Muu inventar ja sisseseade | 10-30% |

**Kohustuslik reservkapital**

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital, mis moodustab üle 10% ettevõtte osakapitalist.

**Tulude arvestus**

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

**Rahavoo aruanne**

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Rahavoo aruandes kajastatakse kassasolevat raha ja arvelduskontode jääke.



## Lisa 2

## Maksuvõlad

|                     | 2004.a.     | 2003.a.      |
|---------------------|-------------|--------------|
| Käibemaks           | 0           | 6845         |
| Üksikisiku tulumaks | 19          | 3417         |
| Sotsiaalmaks        | 4650        | 6719         |
| Töötuskindlustus    | 113         | 305          |
| Kogumispension      | 84          | 24           |
| <b>Kokku</b>        | <b>4866</b> | <b>17310</b> |

## Lisa 3

## Neto realiseerimiskäive

OÜ Heinver neto realiseerimiskäive

|                             | 2004.a. | 2003.a.   |
|-----------------------------|---------|-----------|
| Toitlustus ja alkoholi müük | 32 414  | 1 596 777 |

## Lisa 4

## Materiaalne põhivara

|                                       | Muu Inventar    | Kokku           |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Soetusmaksumus 31.12.2003</b>      | <b>133 997</b>  | <b>133 997</b>  |
| Mahakandmine                          | 0               | 0               |
| <b>Soetusmaksumus 31.12.2004</b>      | <b>133 997</b>  | <b>133 997</b>  |
| <b>Akumuleeritud kulum 31.12.2003</b> | <b>-102 734</b> | <b>-102 734</b> |
| Arvestatud kulum                      | 0               | 0               |
| Mahakantud põhivara kulum             | 0               | 0               |
| <b>Akumuleeritud kulum 31.12.2004</b> | <b>-102 734</b> | <b>-102 734</b> |
| <b>Jääkmaksumus 31.12.2003</b>        | <b>31 263</b>   | <b>31 263</b>   |
| <b>Jääkmaksumus 31.12.2004</b>        | <b>31 263</b>   | <b>31 263</b>   |

## Lisa 5

## Omakapital

Seisuga 31.12.2004 jaguneb ettevõtte osakapital 400 osakut nimiväärtusega 100 krooni.

**JUHATAJA KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE**

Käesolevaga deklareerin oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitan, et lehekülgedel 5 kuni 11 toodud OÜ Heinver 2004.a. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt.

Juhataja  
Tanel Heinsalu



Tallinn 30.06.2005.a.

**MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK**

|                                                           |         |
|-----------------------------------------------------------|---------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)              | 7 575   |
| 2004.a. Aruandeaasta kahjum                               | -62 109 |
| Suunata eelmiste aastate jaotamata kasumisse (kahjumisse) | -62 109 |
| Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist   | -54 534 |

**JUHATAJA ALLIKIRI 2004 MAJANDUSAASTA ARUANDELE**

OÜ Heinver majandusaasta aruande allkirjastamine 30.06.2005 (aruanne on kinnitatud ainuosaniku poolt 30.06.2005)

Juhataja  
 Tanel Heinsalu



Oü Heinver

Aastaruanne 2004

Ettevõtte Maksud

Registreeritud

SIIGSE TULUNUD

16 -01- 2006

OSANIKE NIMEKIRI

| NIMI                 | SIKUKOOD    | RESIDENTSUS | AADRESS                               | OSASUURUS<br>NIMIVAÄRTUSES |
|----------------------|-------------|-------------|---------------------------------------|----------------------------|
| 1. TANEL<br>HEINSALU | 37304200243 | Eesti       | Vabaõhukooli tee<br>9-4 Tallinn 12015 | 40 000                     |

