

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ HARMOONIKUM

registrikood: 11266178

tänav/talu nimi, Pargi tee 8
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Viimsi alevik

vald: Viimsi vald

postisihthnumber: 74001

maakond: Harju maakond

telefon: +372 513 1202

+372 601 1717

e-posti aadress: info@harmoonikum.ee

veebilehe aadress: www.harmoonikum.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Harmoonikum alustas tegevust 09.06.2006. aastal.

OÜ Harmoonikum on erakapitalil põhinev osaühing, mille peamisteks tegevusaladeks on iluteenuste osutamine, toitlustamine ja erinevate koolituste organiseerimine.

Osaühingust Harmoonikum on saanud loodussõbralik terviseklubi Viimsis. See on kohtumispaik inimestele, kes väärtustavad harmooniat enese sees ja enese ümber, terveid eluviise ning puhta elukeskkonna säilimist.

2009. aastal oli ettevõtte müügitulu 581 282 krooni, mis vastas omanike ootustele. Kogu käive jaotub tegevusalade lõikes järgnevalt: 60% toitlustusest, 21% ilusalongi ning spa teenusest ning 19% meelelahutusest ja erinevate töötubade ning koolituste organiseerimisest.

2009. aastal töötas ettevõttes kaks põhikohaga töötajat ning töötasusid on aruandeaastal makstud 100 435 krooni ja palgaga seotud maksusid 48 688 krooni.

Osaühingut juhatas kaheliikmeline juhatus, kellele juhtimistasusid ja soodustusi ei makstud.

OÜ Harmoonikum peamisteks äritegevuse suundadeks 2010. aastal on samaliigilise tegevuse jätkamine, müügi laiendamine, ettevõtte efektiivsuse tõstmine ning koostöö tõhustamine partneritega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ HARMOONIKUM 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ HARMOONIKUM on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	118 784	471 388	2
Nõuded ja ettemaksed	29 278	25 867	3
Kokku käibevara	148 062	497 255	
Kokku varad	148 062	497 255	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused		203 610	5
Võlad ja ettemaksed	91 363	253 349	4,6,7
Kokku lühiajalised kohustused	91 363	456 959	
Kokku kohustused	91 363	456 959	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	8
Muud reservid	504 660	504 660	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-504 364	-490 659	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 403	-13 705	
Kokku omakapital	56 699	40 296	
Kokku kohustused ja omakapital	148 062	497 255	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	581 282	715 212	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-262 290	-429 720	10
Mitmesugused tegevuskulud	-141 327	-76 067	
Tööjõukulud	-149 123	-215 538	11
Muud ärikulud	-12 139	-9	
Ärikasum (-kahjum)	16 403	-6 122	
Finantstulud ja -kulud		-7 583	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 403	-13 705	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 403	-13 705	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	16 403	-6 122
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 411	-21 196
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-161 986	21 373
Makstud intressid		-7 596
Kokku rahavood äritegevusest	-148 994	-13 541
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid		13
Kokku rahavood investeerimistegevusest		13
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud		59 000
Saadud laenude tagasimaksed	-203 610	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest		14 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-203 610	73 000
Kokku rahavood	-352 604	59 472
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	471 388	411 916
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-352 604	59 472
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	118 784	471 388

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	490 660	-490 659	40 001
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-13 705	-13 705
Muutused reservides		14 000		14 000
31.12.2008	40 000	504 660	-504 364	40 296
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			16 403	16 403
31.12.2009	40 000	504 660	-487 961	56 699

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ HARMOONIKUM 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande valmimise kuupäevani. Majandusaastal kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib uute asjaolude selgumisel erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides. Summad on esitatud täiskroonides.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

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 saadavatasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Raha kassas ja pangakontol	118 784	471 388
Kokku raha	118 784	471 388

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	29 278	18 682
Muud nõuded		2 641
Ettemaksed		4 544
Kokku Nõuded ja ettemaksed	29 278	25 867

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		503
Käibemaks	27 147	27 617
Üksikisiku tulumaks	2 095	2 635
Erisoodustuse tulumaks	1 732	
Sotsiaalmaks	15 268	27 639
Kohustuslik kogumispension		795
Töötuskindlustusmaksed	1 464	524
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 989	8 480
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	59 695	68 193

Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad real on kajastatud maksumetile tasumisele kuuluv intress.

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud	203 610	203 610			12
Lühiajalised laenud kokku	203 610	203 610			
Laenukohustused kokku	203 610	203 610			

Seisuga 31.12.2009 lühiajalised laenukohustused on tasutud.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	21 014	171 439	
Võlad töövõtjatele	10 654	13 717	7
Maksuvõlad	59 695	68 193	4
Kokku võlad ja ettemaksed	91 363	253 349	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad töövõtjatele	10 654	13 717
Kokku võlad töövõtjatele	10 654	13 717

Lisa 8 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus (kroonides)		
Osakapitali nimiväärtus on 100 Eesti krooni.		
Osakapital kuulub kahele osanikule: Ene Lill ik. 46507095222 kuulub 30 000 osakapitalist ja Riina Quak ik. 46108190312 kuulub 10 000 osakapitalist.		

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	581 282	715 212
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	581 282	715 212
Kokku müügitulu	581 282	715 212
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
EMTAK 56101 Restoranid ja toidlustuskohad	348 980	507 955
EMTAK 96041 Ilusalongi teenused	120 456	42 536
EMTAK 93299 Vaba aja veetmise, meelelahutuse ja kultuurilise tegevusega seotud ühendused ja klubid.	111 846	164 721
Kokku müügitulu	581 282	715 212

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	262 290	287 918
Üür ja rent		117 625
Kommunaal ja hoolduskulud		24 177
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	262 290	429 720

Lisa 11 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	100 435	161 369
Sotsiaalmaksud	47 823	54 169
Tööandja töötuskindlustus	865	
Kokku tööjõukulud	149 123	215 538
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	4

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2008
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	203 610

	2009	2008	
	Kulud	Tulud	Kulud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 000	2 641	138 420

2009. aastal ei ole juhatusele arvestatud juhtimistasusid ja muid soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ HARMOONIKUM (registrikood: 11266178) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENE LILL	Juhatuse liige	28.06.2010
RIINA QUAK	Juhatuse liige	30.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-504 364
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 403
Kokku	-487 961

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-504 364
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 403
Kokku	-487 961

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	348980	60.04%	Jah
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	120456	20.72%	Ei
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	111846	19.24%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Riina Quak	46108190312	Haabneeme alevik, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	10000 EEK
Ene Lill	46507095222	Eesti	30000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5131202
E-posti aadress	info@harmoonikum.ee