

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing Heronther

registrikood: 11293594

tänavatänu nimi, Hariduse 3

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80038

telefon: +372 5523463, +372 4435101

e-posti aadress: heronther.heronther@mail.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	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Osaühing Heronther on 2006 aastal tegevust alustanud äriühing, mille põhitegevuseks on jaekaubandus.

Vaatamata üldisele raskele olukorrale majanduses, võib 2012. aastat pidada ettevõttele edukaks.

Majandusaasta tulemuseks kujunes kasum 6,7 tuhat eurot, mis teeb kasvuks võrreldes eelmise aastaga 26,9 protsenti ehk 1,8 tuhat eurot.

Võrreldes 2011. aastaga oli müügitulu kasv marginaalne (1 %) jõudes 397,4 tuhande euroni. Müügitulust 98,7 protsenti moodustas jaemüük, 5,2 tuhande euro eest osutati transporditeenust.

Edasimüügiks ostetud kaupade osatähtsus müügitulus (83,5 %) vähenes 1 protent, mis oli peamine kasumi suurenemise allikas.

2013. majandusaasta peamine eesmärk on saavutatud stabiilsuse ja müügimahtude ning kulutuste taseme tagamine.

Osaühing Heronther keskmine töötajate arv aruandeperioodil oli 5 ja tööjõukulude kogusumma 40,8 tuhat eurot.

Osaühingu juhatuse on ühe liikmeline ja 2012. aastal osaluse eest juhatuse töös töötasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 590	4 108	2
Nõuded ja ettemaksed	489	258	3
Varud	14 239	12 574	
Kokku käibevara	22 318	16 940	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	14 390	17 633	5
Kokku põhivara	14 390	17 633	
Kokku varad	36 708	34 573	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	20 494	25 048	6
Kokku lühiajalised kohustused	20 494	25 048	
Kokku kohustused	20 494	25 048	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	16	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 713	2 061	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 689	4 892	
Kokku omakapital	16 214	9 525	
Kokku kohustused ja omakapital	36 708	34 573	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	397 408	393 522	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-327 655	-332 461	
Mitmesugused tegevuskulud	-19 024	-14 479	9
Tööjõukulud	-40 797	-38 484	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 243	-3 206	
Ärikasum (kahjum)	6 689	4 892	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 689	4 892	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 689	4 892	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	6 689	4 892	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 243	3 206	
Kokku korrigeerimised	3 243	3 206	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-215	-150	
Varude muutus	-1 665	-3 374	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 570	-933	
Kokku rahavood äritegevusest	3 482	3 641	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-332	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-332	
Kokku rahavood	3 482	3 309	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 108	799	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 482	3 309	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 590	4 108	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556		2 077	4 633
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 892	4 892
Muutused reservides		16	-16	0
31.12.2011	2 556	16	6 953	9 525
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 689	6 689
Muutused reservides		240	-240	0
31.12.2012	2 556	256	13 402	16 214

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Heronther 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha kirjel kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassades oleva sularaha ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Ettemaksetes kajastatakse ettemakstud teenuse maksumus.

Varud

Kauabavarud võetakse arvele nende soetusmaksumuses ja hinnatakse bilansis lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumus koosneb ostukulutustest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte. Materiaalne põhivara võetakse algelt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse- ja asukohta. Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis arvatakse tema soetusmaksumusest maha akumuleeritud kulud ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad selle tööjõudlust üle algelt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana.

Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ja säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 200

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20 aastat
Masinad ja seadmed	5-7 aastat

Finantskohustused

Finantskohustuseks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid (võlad töövõtjatele, maksuvõlad, intressivõlad) ja muid lühi- ja pikajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused eemaldatakse bilansist siis, kui need on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Seotud osapooled

Seotud osapoolena on käsitletud ettevõtte juhtkonda, olulise osalusega eraisikutest omanikke ning eelpoolnimetatute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Kasumiaruandes on tulud esitatud tekkepõhiselt.

Kulud

Kasumiaruandes on kulud esitatud tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 470	1 691
Arvelduskontod	6 120	2 417
Kokku raha	7 590	4 108

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	365	365		
Ostjatelt laekumata arved	365	365		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	16	16		
Ettemaksed	108	108		
Tulevaste perioodide kulud	108	108		
Kokku nõuded ja ettemaksed	489	489		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	150	150		
Ostjatelt laekumata arved	150	150		
Ettemaksed	108	108		
Tulevaste perioodide kulud	108	108		
Kokku nõuded ja ettemaksed	258	258		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		323	365
Üksikisiku tulumaks		284	315
Sotsiaalmaks		1 471	1 692
Kohustuslik kogumispension	16		20
Töötuskindlustusmaksed		104	123
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16	2 182	2 515

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010							
Soetusmaksumus	1 726	12 705	11 184	5 505	1 145	17 834	32 265
Akumuleeritud kulum	0	-2 141	-5 731	-3 286	-600	-9 617	-11 758
Jääkmaksumus	1 726	10 564	5 453	2 219	545	8 217	20 507
Ostud ja parendused					332	332	332
Muud ostud ja parendused					332	332	332
Amortisatsioonikulu	0	-508	-1 678	-775	-245	-2 698	-3 206
31.12.2011							
Soetusmaksumus	1 726	12 705	11 184	5 505	1 477	18 166	32 597
Akumuleeritud kulum	0	-2 649	-7 409	-4 061	-845	-12 315	-14 964
Jääkmaksumus	1 726	10 056	3 775	1 444	632	5 851	17 633
Amortisatsioonikulu		-508	-1 678	-775	-282	-2 735	-3 243
31.12.2012							
Soetusmaksumus	1 726	12 705	11 184	5 505	1 477	18 166	32 597
Akumuleeritud kulum	0	-3 157	-9 087	-4 836	-1 127	-15 050	-18 207
Jääkmaksumus	1 726	9 548	2 097	669	350	3 116	14 390

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	14 448	14 448		
Võlad töövõtjatele	2 482	2 482		
Maksuvõlad	2 182	2 182		
Muud võlad	1 382	1 382		
Muud viitvõlad	1 382	1 382		
Kokku võlad ja ettemaksed	20 494	20 494		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	15 414	15 414		
Võlad töövõtjatele	2 937	2 937		
Maksuvõlad	2 515	2 515		
Muud võlad	4 182	4 182		
Muud viitvõlad	4 182	4 182		
Kokku võlad ja ettemaksed	25 048	25 048		

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	2 329	2 694
Puhkusetasude kohustus	153	243
Muud võlad töövõtjatele	0	0
Kokku võlad töövõtjatele	2 482	2 937

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	397 408	393 522
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	397 408	393 522
Kokku müügitulu	397 408	393 522
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaekaubandus	392 197	392 884
Transporditeenus	5 211	638
Kokku müügitulu	397 408	393 522

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	2 637	2 349
Elektrienergia	2 637	2 349
Mitmesugused bürookulud	86	29
Koolituskulud	88	24
Riiklikud ja kohalikud maksud	90	90
Pangakulud	3 236	3 319
Autokütus- ja hoolduskulud	4 890	4 768
Telefoni- ja sidekulud	796	1 097
Kassasüsteemide hoolduskulud	921	324
Valvekulud	364	412
Kommunaalkulud	908	1 019
Väheväärtusliku vara kulu	348	246
Hoonete remondi- ja hoolduskulud	168	630
Raamatupidamisteenus	3 579	0
Muud	913	172
Kokku mitmesugused tegevuskulud	19 024	14 479

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	30 355	28 686
Sotsiaalmaksud	10 442	9 798
Kokku tööjõukulud	40 797	38 484
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	6

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 382	4 182
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 253	1 018

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	0	4 602

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2013

osaühing Heronther (registrikood: 11293594) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HERKI PRIIDIK	Juhatuse liige	29.05.2013
Resolutsioon:	Juhatuse liige Herki Priidik	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 713
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 689
Kokku	13 402
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 713
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 689
Kokku	13 402
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	392197	98.69%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Herki Priidik	37008104236		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4435101
Mobiiltelefon	+372 5523463
E-posti aadress	heronther.heronther@mail.ee
E-posti aadress	herki.priidik@mail.ee