

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012**Äriniimi:** Herne Kaupluse Osaühing**registrikood:** 10088409

tänava/talu nimi, Herne 18

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10135

telefon: +372 5520935

e-posti aadress: herne18@hotmail.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	8
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Herne Kaupluse AS registreeritud 19 septembril 1996.a. (reg. Nr.10088409).Põhitegevus on toitlustamine.EMTAK 56101. 2004.aastal oli erastatud hoone osa aadressil Herne,18 ja algatud kaupluse ja baari ehitus. Neto realiseerimiskäive 2012.a. oli 151797. euro. Meie eesmärkideks 2013.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 (01.01.2013 kuni 30.06.2013).Herne Kaupluse OÜ-us 2010.a.oli 16 töötajat .Töötasu fond moodustas 67809 euro. Juhatuse liikmetele väljamaksed moodustavad 4381. euro.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	492	182
Nõuded ja ettemaksed	5 877	2 495
Varud	65 844	66 073
Kokku käibevara	72 213	68 750
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	33 583	33 583
Materiaalne põhivara	10 105	13 960
Kokku põhivara	43 688	47 543
Kokku varad	115 901	116 293
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	40 736	50 271
Võlad ja ettemaksed	45 812	36 940
Kokku lühiajalised kohustused	86 548	87 211
Kokku kohustused	86 548	87 211
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 565	25 565
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	961	516
Aruandeaasta kasum (kahjum)	271	445
Kokku omakapital	29 353	29 082
Kokku kohustused ja omakapital	115 901	116 293

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	151 797	113 138
Muud äritulud	63 375	98 992
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-127 967	-120 393
Mitmesugused tegevuskulud	-11 209	-28 912
Tööjõukulud	-67 809	-54 465
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 184	-6 758
Muud ärikulud	-230	-19
Ärikasum (kahjum)	773	1 583
Finantstulud ja -kulud	-502	-1 138
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	271	445
Aruandeaasta kasum (kahjum)	271	445

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	773	1 583
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 184	6 758
Kokku korrigeerimised	7 184	6 758
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 987	10 281
Varude muutus	229	20 257
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	503	1 077
Makstud intressid	-502	-1 138
Kokku rahavood äritegevusest	13 174	38 818
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 329	-6 846
Antud laenude tagasimaksed	-9 535	-32 351
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12 864	-39 197
Kokku rahavood	310	-379
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	182	561
Raha ja raha ekvivalentide muutus	310	-379
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	492	182

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	25 565	2 556	516	28 637
Aruandeaasta kasum (kahjum)			445	445
31.12.2011	25 565	2 556	961	29 082
Aruandeaasta kasum (kahjum)			271	271
31.12.2012	25 565	2 556	1 232	29 353

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-u Herne Kaupluse 2012.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 2012.aasta raamatupidamise aastaaruande koostatud lähtudes ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raha

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

Varud

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 320 euro ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro 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%).

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	10	99
Arvelduskontod	482	83
Kokku raha	492	182

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	5 877	2 486
Kokku nõuded ostjate vastu	5 877	2 486

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		8		0
Käibemaks		802		166
Üksikisiku tulumaks		573		389
Sotsiaalmaks		1 526		1 171
Kohustuslik kogumispension		52		37
Töötuskindlustusmaksed		173		134
Intress		30		0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0		8	365
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		3 164	8	2 262

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	2 714	2 742
Müügiks ostetud kaubad	60 685	60 826
Taara	1 478	1 538
Väikevahendid	967	967
Kokku varud	65 844	66 073

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	16 125	17 458	33 583
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	16 125	17 458	33 583
31.12.2011			
Soetusmaksumus	16 125	17 458	33 583
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	16 125	17 458	33 583
31.12.2012			
Soetusmaksumus	16 125	17 458	33 583
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	16 125	17 458	33 583

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010				
Soetusmaksumus		51 699	51 699	51 699
Akumuleeritud kulum		-37 827	-37 827	-37 827
Jääkmaksumus		13 872	13 872	13 872
Ostud ja parendused	5 037	1 809	6 846	6 846
Amortisatsioonikulu	-252	-6 506	-6 758	-6 758
31.12.2011				
Soetusmaksumus	5 037	53 508	58 545	58 545
Akumuleeritud kulum	-252	-44 333	-44 585	-44 585
Jääkmaksumus	4 785	9 175	13 960	13 960
Ostud ja parendused	570	2 759	3 329	3 329
Amortisatsioonikulu	-143	-7 041	-7 184	-7 184
31.12.2012				
Soetusmaksumus	5 607	56 267	61 874	61 874
Akumuleeritud kulum	-395	-51 374	-51 769	-51 769
Jääkmaksumus	5 212	4 893	10 105	10 105

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	27 750	18 311
Kokku võlad tarnijatele	27 750	18 311

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	2 728	3 041
Puhkusetasude kohustus	1 897	1 965
Kokku võlad töövõtjatele	4 625	5 006

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	25 565	25 565
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	151 797	113 138
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	151 797	113 138
Kokku müügitulu	151 797	113 138
Müügitulu tegevusalade lõikes		
56101	89 002	68 119
46171	62 795	45 019
Kokku müügitulu	151 797	113 138

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	8 448	6 920
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	104 010	99 999
Üür ja rent	15 509	13 474
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	127 967	120 393

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	3 628	2 423
Elektrienergia	3 402	0
Kütus	226	2 423
Mitmesugused bürookulud	218	3 011
Riiklikud ja kohalikud maksud	19	1 534
Transpordikulud	3 111	5 209
Sidekulud	1 517	1 331
Pangakulud	1 587	1 402
Kindlustus	965	975
Muud	164	13 027
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 209	28 912

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	50 228	40 323
Sotsiaalmaksud	17 581	14 142
Kokku tööjõukulud	67 809	54 465
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	12

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressikulud	502	1 138
Kokku finantstulud ja -kulud	502	1 138

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	4 381	2 929
Juhatuse liikme palk	4 381	2 929

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2013

Herne Kaupluse Osaühing (registrikood: 10088409) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVETLANA PROHHOROVA	Juhatuse liige	01.07.2013
Resolutsioon:	01.07.2013.a.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	961
Aruandeaasta kasum (kahjum)	271
Kokku	1 232

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	89002	58.63%	Jah
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete vahendamine	46171	62795	41.37%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Svetlana Prohhorova	45405300298	Tallinn, Harju maakond, Eesti	25564 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5520935
E-posti aadress	herne18@hotmail.ee