

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Honwick OÜ

registrikood: 11709196

tänava/talu nimi, Liivango maja
maja ja korteri number:

küla: Tade küla

vald: Kose vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75102

telefon: +372 53083000

e-posti aadress: honwick@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	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11

Tegevusaruanne

Honwick OÜ noor osaühing, kes 2011.a. esimesed 4 kuud oli tegelikult passiivses seisus. Saades soodsa rendilepingu tegi Honwick remondi ja alustas tegutsemist baarina, paaril õhtul nädalas. Tegevus selles vallas sõltub paljuski osanike tahtest midagi ka enamat pakkuda, näiteks ürituste korraldamise näol. 2011.a. koostöös Kose vallaga korraldas Honwick OÜ edukalt jaanipäeva ürituse. Sõltuvalt Eesti mitte just heast majanduslikust olukorrast on raske edukust prognoosida, aga praegu on ikkagi tegevus on jätkusuutlik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	1 003	539
Nõuded ja ettemaksed	273	1 112
Varud	1 164	538
Kokku käibevara	2 440	2 189
Põhivara		
Materiaalne põhivara	2 045	2 300
Kokku põhivara	2 045	2 300
Kokku varad	4 485	4 489
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	222
Võlad ja ettemaksed	1 854	1 711
Kokku lühiajalised kohustused	1 854	1 933
Kokku kohustused	1 854	1 933
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Muud reservid	1 119	1 119
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 375	-102
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75	-1 273
Kokku omakapital	2 631	2 556
Kokku kohustused ja omakapital	4 485	4 489

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	15 757	8 560
Muud äritulud	2 641	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 175	-6 384
Mitmesugused tegevuskulud	-3 262	-2 488
Tööjõukulud	-2 306	-804
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-281	-128
Muud ärikulud	-1 291	-29
Ärikasum (kahjum)	83	-1 273
Finantstulud ja -kulud	-8	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	75	-1 273
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75	-1 273

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	83	-1 273
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	281	128
Kokku korrigeerimised	281	128
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	839	-116
Varude muutus	-626	-538
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-105	1 700
Makstud intressid	-8	0
Kokku rahavood äritegevusest	464	-99
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	1 278
Saadud laenude tagasimaksed	0	-640
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	638
Kokku rahavood	464	539
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	539	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	464	539
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 003	539

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256		-102	2 710
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256		-102	2 710
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-1 273	-1 273
Muutused muudest omanike sissemaksetest			1 119		1 119
31.12.2011	2 556	256	1 119	-1 375	2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)				75	75
31.12.2012	2 556	256	1 119	-1 300	2 631

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Honwick OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistavaga kooskõlas, mille põhimõtted on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning täiendatud Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhenditega. Honwick OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.2 alusel. Aastaaruanne on koostatud ja esitletud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite, millel puudub oluline turuväärtuse risk. Alates 01.01.2012.a. on lähtutud ametlikust kursist 15,6466 EEK/EUR.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse individuaalhinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 euro ja mille kasulik eluiga on üle 1 aasta.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimis printsiibi alusel. Teenuse müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks teenuse osutamise kuu. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt, kus arvestuskuuks on tegelik kulu tekkimise periood.

Kohustuslik reservkapital

Honwick OÜ kohustuslik reservkapital on 10% osakapitali nimiväärtusest, mida võib kasutada kahjumi katmiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	583	0
Arvelduskontod	420	539
Kokku raha	1 003	539

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved		1 093
Kokku nõuded ostjate vastu		1 093

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	273		72	
Sotsiaalmaks		96		46
Kohustuslik kogumispension		6		3
Töötuskindlustusmaksed		10		4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	273	112	72	53

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	1 821	1 821	607	2 428
Akumuleeritud kulum	0	0	0	
Jääkmaksumus	1 821	1 821	607	2 428
Amortisatsioonikulu	-96	-96	-32	-128
31.12.2011				
Soetusmaksumus	1 821	1 821	607	2 428
Akumuleeritud kulum	-96	-96	-32	-128
Jääkmaksumus	1 725	1 725	575	2 300
Amortisatsioonikulu	-200	-200	-55	-255
31.12.2012				
Soetusmaksumus	1 821	1 821	607	2 428
Akumuleeritud kulum	-296	-296	-87	-383
Jääkmaksumus	1 525	1 525	520	2 045

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen eraisikult	222	222		
Lühiajalised laenud kokku	222	222		
Laenukohustused kokku	222	222		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 757	8 560
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 757	8 560
Kokku müügitulu	15 757	8 560
Müügitulu tegevusalade lõikes		
kaupade müük	15 757	8 560
Kokku müügitulu	15 757	8 560

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	1 716	598
Sotsiaalmaksud	590	206
Kokku tööjõukulud	2 306	804
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.07.2013

Honwick OÜ (registrikood: 11709196) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALTER KARU	Juhatuse liige	09.07.2013
EGERT SAARMETS	Juhatuse liige	09.07.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 375
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75
Kokku	-1 300
Katmine	
Täiendavad sissemaksed osakapitali	1 300
Kokku	1 300

Kahjumi katab hetke seisuga osanikud. Aastast aastasse on käive pea kaks korda suurenenud, samas ettevõttega seotud kulud suures järgus samaks jäänud. Esialgne prognoos näitab tõusutrendi müügikäivest. Mille põhjal võime arvata järgmise aasta positiivset bilanssi.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	15757	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Valter Karu	38901010221	Liivango maja, Kose-Uuemõisa alevik, Kose vald, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Egert Saarmets	38908070243	Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53083000
E-posti aadress	honwick@hotmail.ee