

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing Heronther

registrikood: 11293594

tänava/talu nimi, Hariduse 3

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 80038

telefon: +372 5523463, +372 4435101

e-posti aadress: heronther.heronther@mail.ee, Herki.Priidik@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.

2013. aasta tõi ettevõttele kaasa 93 tuhande euro suuruse müügumahu languse.

Majandusaasta tulemuseks kujunes siiski kasum 6,1 tuhat eurot, mis teeb languseks võrreldes eelmise aastaga 9.3 protsenti ehk 0,6 tuhat eurot. Müügitulust 99.86 protsenti moodustas jaemüük, 0.14 protsenti transporditeenuse osutamine.

Edasimüügiks ostetud kaupade osatähtsus müügitulus (83.5 %) jäi võrreldes eelmise aastaga samaks.

2014. majandusaasta peamine eesmärk on saavutatud stabiilsuse ja müügimahtude ning kulutuste taseme tagamine.

Osaühing Heronther keskmine töötajate arv aruandeperioodil oli 5 ja tööjõukulude kogusumma 36 tuhat eurot.

Osaühingu juhatus on ühe liikmeline ja 2013. aastal osaluse eest juhatuse töös töötasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	15 306	7 590
Nõuded ja ettemaksed	114	489
Varud	13 235	14 239
Kokku käibevara	28 655	22 318
Põhivara		
Materiaalne põhivara	11 538	14 390
Kokku põhivara	11 538	14 390
Kokku varad	40 193	36 708
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	17 910	20 494
Kokku lühiajalised kohustused	17 910	20 494
Kokku kohustused	17 910	20 494
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 402	6 713
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 069	6 689
Kokku omakapital	22 283	16 214
Kokku kohustused ja omakapital	40 193	36 708

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	390 755	397 408
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-326 456	-327 655
Mitmesugused tegevuskulud	-19 370	-19 024
Tööjõukulud	-36 008	-40 797
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 852	-3 243
Kokku ärikasum (-kahjum)	6 069	6 689
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 069	6 689
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 069	6 689

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	6 069	6 689
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 852	3 243
Kokku korrigeerimised	2 852	3 243
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	360	-215
Varude muutus	1 004	-1 665
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 569	-4 570
Kokku rahavood äritegevusest	7 716	3 482
Kokku rahavood	7 716	3 482
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 590	4 108
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 716	3 482
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 306	7 590

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 069	6 069
31.12.2013	2 556	256	19 471	22 283

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Heronther 2013. 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 algselt 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 akumulieeritud kulud ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad selle tööjõudlust üle algselt 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 500

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.

Tulud

Kasumiaruandes on tulud esitatud tekkepõhiselt.

Kulud

Kasumiaruandes on kulud esitatud tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Raha kassas	1 108	1 470
Raha pangas	14 198	6 120
Kokku raha	15 306	7 590

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	0	0		
Ostjatelt laekumata arved	365	365		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-365	-365		
Ettemaksed	114	114		
Tulevaste perioodide kulud	114	114		
Kokku nõuded ja ettemaksed	114	114		

	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		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	590		323
Üksikisiku tulumaks	272		284
Sotsiaalmaks	1 262		1 471
Kohustuslik kogumispension	14	16	
Töötuskindlustusmaksed	73		104
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 211	16	2 182

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Amortisatsioonikulu	0	-508	-1 678	-374	-292	-2 344	-2 852
31.12.2013							
Soetusmaksumus	1 726	12 705	11 184	5 505	1 477	18 166	32 597
Akumuleeritud kulum	0	-3 665	-10 765	-5 210	-1 419	-17 394	-21 059
Jääkmaksumus	1 726	9 040	419	295	58	772	11 538

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	13 330	13 330		
Võlad töövõtjatele	2 320	2 320		
Maksuvõlad	2 211	2 211		
Muud võlad	49	49		
Muud viitvõlad	49	49		
Kokku võlad ja ettemaksed	17 910	17 910		

	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		

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	2 151	2 329
Puhkusetasude kohustus	168	153
Muud võlad töövõtjatele	0	0
Kokku võlad töövõtjatele	2 319	2 482

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	390 755	397 408
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	390 755	397 408
Kokku müügitulu	390 755	397 408
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaekaubandus	390 211	392 197
Transporditeenus	544	5 211
Kokku müügitulu	390 755	397 408

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Energia	3 163	2 637
Elektrienergia	3 163	2 637
Mitmesugused bürookulud	53	86
Koolituskulud	0	88
Riiklikud ja kohalikud maksud	128	90
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	365	0
Pangakulud	3 404	3 236
Autokütus- ja hoolduskulud	3 977	4 890
Telefoni- ja sidekulud	906	796
Kassasüsteemide hoolduskulud	427	921
Valvekulud	469	364
Kommunaalkulud	498	908
Väheväärtusliku vara kulu	1 151	348
Hoonete remondi- ja hoolduskulud	1 495	168
Raamatupidamisteenus	2 735	3 579
Muud	599	913
Kokku mitmesugused tegevuskulud	19 370	19 024

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	27 089	30 355
Sotsiaalmaksud	8 919	10 442
Kokku tööjõukulud	36 008	40 797
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	49	1 382
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 272	1 253

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.05.2014

osaühing Heronther (registrikood: 11293594) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HERKI PRIIDIK	Juhatuse liige	16.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 402
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 069
Kokku	19 471
Jaotamine	
Dividendideks	5 000
Kokku	5 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 402
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 069
Kokku	19 471
Jaotamine	
Dividendideks	5 000
Kokku	5 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	390211	99.86%	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