

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing Hiieleek

registrikood: 11714794

tänava/talu nimi, Pikk 53-2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10133

telefon: +372 5102876, +372 6411431

e-posti aadress: Vello.Leitham@kohvik.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 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Hiieleek loodi 2009.aasta septembris. Aktiivset majandustegevust alustas ettevõtte 2009.aasta oktoobrikuus. OÜ Hiieleek põhitegevuseks on kohviku pidamine Tallinnas. Kohvik asub Tallinnas Solarise Keskuses. 2013.aastal jätkas OÜ Hiieleek kohviku pidamist Solarise Keskuses.

2010. aastal alustatud erinevate jäätiste ja käsitsivalmistatud trühvlike valmistamist ja müüki, 2012.aastal alustati ka shokolaadide valmistamist ja müüki. Kõik nimetatud kaubaartiklid olid klientide hulgas 2013.aastal hinnatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 039	9 720	2
Nõuded ja ettemaksed	24 379	9 457	3,5
Varud	719	1 277	4
Kokku käibevara	38 137	20 454	
Kokku varad	38 137	20 454	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 377	6 449	5,6
Kokku lühiajalised kohustused	2 377	6 449	
Kokku kohustused	2 377	6 449	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 193	-2 434	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 755	13 627	
Kokku omakapital	35 760	14 005	
Kokku kohustused ja omakapital	38 137	20 454	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	139 417	137 141	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-58 369	-65 733	9
Mitmesugused tegevuskulud	-59 293	-57 782	10
Kokku ärikasum (-kahjum)	21 755	13 626	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 755	13 626	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 755	13 626	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	21 755	13 626	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14 922	-7 508	
Varude muutus	558	1 356	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 072	-2 271	
Laekunud intressid	0	1	
Kokku rahavood äritegevusest	3 319	5 204	
Kokku rahavood	3 319	5 204	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 720	4 516	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 319	5 204	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 039	9 720	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	-2 434	378
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 627	13 627
31.12.2012	2 556	256	11 193	14 005
Aruandeaasta kasum (kahjum)			21 755	21 755
31.12.2013	2 556	256	32 948	35 760

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Hiieleek 2013.a.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.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

2013.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ja muud lõhiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lõhi- 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 saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
sularaha kassas	294	1 704
arvelduskontod	12 745	8 016
Kokku raha	13 039	9 720

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 834	2 834	
Ostjatelt laekumata arved	2 834	2 834	
Nõuded seotud osapoolte vastu	14 993	14 993	12
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	129	129	5
Ettemaksed	6 423	6 423	
Muud makstud ettemaksed	6 423	6 423	
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 379	24 379	

	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 488	3 488	
Ostjatelt laekumata arved	2 726	2 726	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	762	762	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	95	95	5
Ettemaksed	5 874	5 874	
Muud makstud ettemaksed	5 874	5 874	
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 457	9 457	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	529	284
Müügiks ostetud kaubad	190	993
Kokku varud	719	1 277

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		304		22
Ettemaksukonto jääk	129		95	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	129	304	95	22

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 073	2 073			
Maksuvõlad	304	304			5
Võlad seotud osapooltele - emaettevõttele	0	0			12
Kokku võlad ja ettemaksed	2 377	2 377			

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	4 511	4 511			
Maksuvõlad	22	22			
Võlad seotud osapooltele - emaettevõttele	1 916	1 916			12
Kokku võlad ja ettemaksed	6 449	6 449			

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 2556 eurot.		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	139 307	137 141
Soome	110	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	139 417	137 141
Kokku müügitulu	139 417	137 141
Müügitulu tegevusalade lõikes		
toitlustusteenus	139 417	137 141
Kokku müügitulu	139 417	137 141

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	53 282	59 181
Energia	4 912	5 254
Elektrienergia	3 206	3 424
Soojusenergia	1 706	1 830
Transpordikulud	175	0
Muud	0	1 298
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	58 369	65 733

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	22 476	20 829
Mitmesugused bürookulud	1 298	1 911
Koolituskulud	0	240
Reklaam	450	0
Juriidilised teenused	0	0
Kommunaalkulud	4 747	3 368
Turvateenused	1 204	1 570
Inventar, nõud	1 093	1 293
Majapidamiskulud	4 850	4 120
Transport	0	180
Tervisekaitsekulud	174	447
Raamatupidamine	1 536	1 407
Turundustasud	3 204	3 124
Teeninduskulud	18 261	16 882
Muud	0	2 411
Kokku mitmesugused tegevuskulud	59 293	57 782

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

2013.aastal OÜ-l Hiieleek palgalisi töötajaid ei olnud.

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	OÜ Hiiekivi
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	13 276		1 916
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 717	762	

2013	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	46 319	24 520
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		9 952
2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	48 128	21 143
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		7 810

2013.aastal juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Seotud osapoolteks on:

OÜ Hiiekivi (emaettevõtte), OÜ Hääd Road (tegev- ja kõrgem juhtkond) ja OÜ Hääd Sadamaroad (tegev- ja kõrgem juhtkond).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2014

Osaühing Hiieleek (registrikood: 11714794) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAOUL-VELLO LEITHAM	Juhatuse liige	19.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 193
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 755
Kokku	32 948

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	139417	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hiiekivi Osaühing	10589270	Pikk 53-2, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6411431
Mobiiltelefon	+372 5102876
E-posti aadress	Vello.Leitham@kohvik.ee