

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: HeleMai OÜ

registrikood: 11393385

tänava/talu nimi, Aardla 27

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 50110

telefon: +372 5281790, +372 5104491

e-posti aadress: info@passioncafe.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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 3 Immateriaalne põhivara	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ HeleMai on registreeritud Pärnu Maakohtu registriosakonnas 30. mail 2007.a. OÜ HeleMai põhitegevusalaks on toitlustamine (EMTAK kood 56101). 2013. aasta majandusaastal ettevõtte toitlustamisega ei tegelenud, vaid rentis põhivara teisele toitlustusettevõttele. 2013. aastal ei olnud ettevõttes ühtegi palgalist töötajat.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	50	255	
Nõuded ja ettemaksed	60 772	71 682	
Kokku käibevara	60 822	71 937	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	31 062	37 125	2
Immateriaalne põhivara	128	192	3
Kokku põhivara	31 190	37 317	
Kokku varad	92 012	109 254	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	9 412	9 312	4
Kokku lühiajalised kohustused	9 412	9 312	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	79 704	97 104	5
Kokku pikaajalised kohustused	79 704	97 104	
Kokku kohustused	89 116	106 416	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26	14	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	58	12	
Kokku omakapital	2 896	2 838	
Kokku kohustused ja omakapital	92 012	109 254	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	11 000	14 100	6
Muud äritulud	1 723	986	
Mitmesugused tegevuskulud	-15	-15	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 550	-4 959	
Muud ärikulud	-8 100	-10 100	
Kokku ärikasum (-kahjum)	58	12	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	58	12	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	58	12	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	58	12
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 550	4 959
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 723	-986
Kokku korrigeerimised	2 827	3 973
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	10 910	7 590
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	100	0
Kokku rahavood äritegevusest	13 895	11 575
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	3 300	5 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 300	5 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-17 400	-17 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-17 400	-17 000
Kokku rahavood	-205	-425
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	255	680
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-205	-425
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	50	255

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	14	2 826
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12	12
31.12.2012	2 556	256	26	2 838
Aruandeaasta kasum (kahjum)			58	58
31.12.2013	2 556	256	84	2 896

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ HeleMai raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlastatud Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kooskõlastatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes. OÜ HeleMai kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas ja pangakontol olevat sularaha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendamisenä aruandeperioodil kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks on ettevõtte majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 650 eurost. Jooksvad hooldus- ja remondikulud kajastatakse kasumiaruandes kuluna. Põhivara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise summa ei ole arvatud põhivara maksumusse. Põhivara amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit lähtudes eeldatavst elueast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, laenud, viitvõlad ning muud võlakohustused) võetakse arvele soetusmaksumuses. Edasine kajastamine bilansis toimub maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansi kuupäevast.

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimisel võetakse sihtfinantseerimisega soetatud vara objekt bilansis arvele soetusmaksumuses millest on maha arvatud vara soetamise toetamiseks saadud sihtfinantseerimise summa.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse osanikke, eelpoolloetletud isikute lähikondseid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011				
Soetusmaksumus	8 046	8 046	65 905	73 951
Akumuleeritud kulum	-2 864	-2 864	-25 020	-27 884
Jääkmaksumus	5 182	5 182	40 885	46 067
Amortisatsioonikulu	-564	-564	-4 364	-4 928
Müügid	0		-4 014	-4 014
31.12.2012				
Soetusmaksumus	8 046	8 046	58 365	66 411
Akumuleeritud kulum	-3 428	-3 428	-25 858	-29 286
Jääkmaksumus	4 618	4 618	32 507	37 125
Amortisatsioonikulu	-757	-757	-3 729	-4 486
Müügid	0		-1 577	-1 577
31.12.2013				
Soetusmaksumus	8 046	8 046	54 955	63 001
Akumuleeritud kulum	-4 185	-4 185	-27 754	-31 939
Jääkmaksumus	3 861	3 861	27 201	31 062

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Muu materiaalne põhivara	3 300	5 000
Kokku	3 300	5 000

Lisa 3 Immateriaalne põhivara (eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	320	320
Akumuleeritud kulum	-96	-96
Jääkmaksumus	224	224
Amortisatsioonikulu	-32	-32
31.12.2012		
Soetusmaksumus	320	320
Akumuleeritud kulum	-128	-128
Jääkmaksumus	192	192
Amortisatsioonikulu	-64	-64
31.12.2013		
Soetusmaksumus	320	320
Akumuleeritud kulum	-192	-192
Jääkmaksumus	128	128

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksuvõlad	100	100		
Muud võlad	9 312	9 312		
Muud viitvõlad	9 312	9 312		
Kokku võlad ja ettemaksed	9 412	9 412		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	9 312	9 312		
Muud viitvõlad	9 312	9 312		
Kokku võlad ja ettemaksed	9 312	9 312		

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Omanike laenud	79 704		79 704	
Pikaajalised laenud kokku	79 704		79 704	
Laenukohustused kokku	79 704		79 704	

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Omanike laenud	97 104		97 104	
Pikaajalised laenud kokku	97 104		97 104	
Laenukohustused kokku	97 104		97 104	

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	11 000	14 100
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	11 000	14 100
Kokku müügitulu	11 000	14 100
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Restoranid jm. toitlustuskohad	11 000	14 100
Kokku müügitulu	11 000	14 100

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Muud tegevuskulud	15	15
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15	15

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	2 700	79 704	5 710	97 104

2013	Müügid		Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 166		17 400
2012	Ostud	Müügid	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	19 100	17 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2014

HeleMai OÜ (registrikood: 11393385) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANA KUUSE	Juhatuseliige	12.06.2014
MARIKA KANGUR	Juhatuseliige	22.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26
Aruandeaasta kasum (kahjum)	58
Kokku	84

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	11000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaana Kuuse	47208192769	Eesti	1278 EUR
Marika Kangur	46405162737		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5281790
Mobiiltelefon	+372 5104491
E-posti aadress	info@passioncafe.ee