

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Herne Kaupluse Osühing

registrikood: 10088409

tänavatalu nimi: Herne 18

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	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 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Herne Kaupluse OÜ 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 2013.a. oli 173849. euro. Meie eesmärkideks 2014.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 koostamisperiodil (01.01.2014 kuni 18.06.2014).Herne Kaupluse OÜ-us 2010.a.oli 14 töötajat .Töötasu fond moodustas 55212. euro. Juhatuse liikmetele väljamaksed moodustavad 2182. euro.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	269	492
Nõuded ja ettemaksed	2 995	5 877
Varud	52 938	65 844
Kokku käibevara	56 202	72 213
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	36 204	33 583
Materiaalne põhivara	5 351	10 105
Kokku põhivara	41 555	43 688
Kokku varad	97 757	115 901
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	40 091	40 736
Võlad ja ettemaksed	26 850	45 812
Kokku lühiajalised kohustused	66 941	86 548
Kokku kohustused	66 941	86 548
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 233	961
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 463	272
Kokku omakapital	30 816	29 353
Kokku kohustused ja omakapital	97 757	115 901

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	173 849	151 797
Muud äritulud	44 163	63 375
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-137 957	-127 967
Mitmesugused tegevuskulud	-17 280	-11 209
Tööjõukulud	-55 212	-67 809
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 421	-7 184
Muud ärikulud	-200	-230
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 942	773
Intressikulud	-479	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 463	773
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 463	773

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 942	773
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 421	7 184
Kokku korrigeerimised	5 421	7 184
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-15 043	4 987
Varude muutus	12 906	229
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 037	503
Makstud intressid	-479	-502
Kokku rahavood äritegevusest	3 710	13 174
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-667	-3 329
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-2 621	0
Antud laenude tagasimaksed	-645	-9 535
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 933	-12 864
Kokku rahavood	-223	310
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	492	182
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-223	310
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	269	492

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	25 564	2 556	961	29 081
Aruandeaasta kasum (kahjum)			272	272
31.12.2012	25 564	2 556	1 233	29 353
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 463	1 463
31.12.2013	25 564	2 556	2 696	30 816

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-u Herne Kaupluse 2013.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 2013.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)

	31.12.2013	31.12.2012
Arvelduskontod	269	492
Kokku raha	269	492

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	0	5 877
Kokku nõuded ostjate vastu	2 995	5 877

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	1 709	2 714
Müügiks ostetud kaubad	49 676	60 685
Taara	1 070	1 478
Väikevahendid	483	967
Kokku varud	52 938	65 844

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	8
Käibemaks	467	802
Üksikisiku tulumaks	401	573
Sotsiaalmaks	1 132	1 526
Kohustuslik kogumispension	21	52
Töötuskindlustusmaksed	94	173
Intress	12	30
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 127	3 164

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
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
Ostud ja parendused		2 621	2 621
31.12.2013			
Soetusmaksumus	16 125	20 079	36 204
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	16 125	20 079	36 204

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused		667	667	667
Muud ostud ja parendused		667	667	667
Amortisatsioonikulu	-1 121	-4 300	-5 421	-5 421
31.12.2013				
Soetusmaksumus	5 607	56 934	62 541	62 541
Akumuleeritud kulum	-1 516	-55 674	-57 190	-57 190
Jääkmaksumus	4 091	1 260	5 351	5 351

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Võlad tarnijatele	6 121	27 750
Kokku võlad tarnijatele	6 121	27 750

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	3 174	2 728
Puhkusetasude kohustus	1 897	1 897
Kokku võlad töövõtjatele	5 071	4 625

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	25 564	25 564
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	173 849	151 797
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	173 849	151 797
Kokku müügitulu	173 849	151 797
Müügitulu tegevusalade lõikes		
56101	91 129	89 002
46171	82 720	62 795
Kokku müügitulu	173 849	151 797

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	10 846	8 448
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	110 090	104 010
Üür ja rent	17 021	15 509
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	137 957	127 967

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Energia	5 080	3 628
Elektrienergia	3 127	3 402
Kütus	1 953	226
Mitmesugused bürookulud	389	218
Riiklikud ja kohalikud maksud	41	19
Transpordikulud	6 783	3 111
Sidekulud	1 460	1 517
Pangakulud	1 891	1 587
Kindlustus	1 018	965
Muud	618	164
Kokku mitmesugused tegevuskulud	17 280	11 209

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	41 217	50 228
Sotsiaalmaksud	13 995	17 581
Kokku tööjõukulud	55 212	67 809
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	16

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	2 182	4 381
Juhatuse liikme palk	2 182	4 381

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.09.2014

Herne Kaupluse Osaühing (registrikood: 10088409) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVETLANA PROHHOROVA	Juhatuse liige	01.09.2014
Resolutsioon:	01.09.2014 a.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 233
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 463
Kokku	2 696

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	91129	52.42%	Jah
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete vahendamine	46171	82720	47.58%	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