

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osäühing 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	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Osaühing Heronther on 2006 aastal tegevust alustanud äriühing, mille põhitegevuseks on jaekaubandus.

2014. aastaga võrreldes vähenes aruandeaastal müügimaht 32,7 tuhat eurot ehk 8,1 protsenti. Majandusaasta tulemiks kujunes kahjum 0,3 tuhat eurot .

Müügitulust 100 protsenti moodustas jaemüük.

Edasimüügiks ostetud kaupade osatähtsus müügitulus (82,6 %) kasvas aruandeaastal 3,9 protsenti, samuti suurenesid tegevuskulud 5,5 tuhat eurot. Samal ajal kulutused tööjõule vähenesid 17,6 tuhande euro võrra.

2016. majandusaasta peamine eesmärk on saavutatud stabiilsuse ja müügimahtude ning kulutuste taseme tagamine.

Osaühing Heronther keskmine töötajate arv aruandeperioodil oli 5 ja tööjõukulude kogusumma 39,1 tuhat eurot.

Osaühingu juhatus on ühe liikmeline ja 2015. aastal osaluse eest juhatuse töös tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 330	12 792	2
Nõuded ja ettemaksed	600	850	3
Varud	20 770	23 071	
Kokku käibevara	32 700	36 713	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	9 885	10 462	5
Kokku põhivara	9 885	10 462	
Kokku varad	42 585	47 175	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	18 222	22 536	6
Kokku lühiajalised kohustused	18 222	22 536	
Kokku kohustused	18 222	22 536	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 827	14 471	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-276	7 356	
Kokku omakapital	24 363	24 639	
Kokku kohustused ja omakapital	42 585	47 175	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	373 275	405 975	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-308 341	-319 462	
Mitmesugused tegevuskulud	-25 550	-20 041	9
Tööjõukulud	-39 083	-56 711	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-577	-1 076	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-276	8 685	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-1 329	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-276	7 356	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-276	7 356	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-276	8 685	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	576	1 076	
Kokku korrigeerimised	576	1 076	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	250	-736	
Varude muutus	2 302	-9 836	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 314	4 626	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 462	3 815	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	0	-5 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-1 329	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-6 329	
Kokku rahavood	-1 462	-2 514	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 792	15 306	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 462	-2 514	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 330	12 792	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	19 471	22 283
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 356	7 356
Makstud dividendid			-5 000	-5 000
31.12.2014	2 556	256	21 827	24 639
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-276	-276
31.12.2015	2 556	256	21 551	24 363

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Heronther 2015. 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 algelt 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 algelt 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha kassas	2 323	2 169
Raha pangas	9 007	10 623
Kokku raha	11 330	12 792

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	449	449
Ettemaksed	151	151
Tulevaste perioodide kulud	151	151
Kokku nõuded ja ettemaksed	600	600
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	692	692
Ettemaksed	158	158
Tulevaste perioodide kulud	158	158
Kokku nõuded ja ettemaksed	850	850

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	449		692	
Üksikisiku tulumaks		295		429
Sotsiaalmaks		1 579		1 685
Kohustuslik kogumispension		27		38
Töötuskindlustusmaksed		69		94
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	449	1 970	692	2 246

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2013							
Soetusmaksumus	1 726	12 705	11 184	5 505	1 477	18 166	32 597
Akumuleeritud kulum		-3 665	-10 765	-5 210	-1 419	-17 394	-21 059
Jääkmaksumus	1 726	9 040	419	295	58	772	11 538
Amortisatsioonikulu		-509	-419	-90	-58	-567	-1 076
31.12.2014							
Soetusmaksumus	1 726	12 705	11 184	5 505	1 477	18 166	32 597
Akumuleeritud kulum		-4 174	-11 184	-5 300	-1 477	-17 961	-22 135
Jääkmaksumus	1 726	8 531	0	205	0	205	10 462
Amortisatsioonikulu		-509		-68		-68	-577
31.12.2015							
Soetusmaksumus	1 726	12 705	11 184	5 505	1 477	18 166	32 597
Akumuleeritud kulum		-4 683	-11 184	-5 368	-1 477	-18 029	-22 712
Jääkmaksumus	1 726	8 022	0	137	0	137	9 885

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	13 308	13 308
Võlad töövõtjatele	2 708	2 708
Maksuvõlad	1 970	1 970
Muud võlad	236	236
Muud viitvõlad	236	236
Kokku võlad ja ettemaksed	18 222	18 222
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	17 328	17 328
Võlad töövõtjatele	2 708	2 708
Maksuvõlad	2 246	2 246
Muud võlad	254	254
Muud viitvõlad	254	254
Kokku võlad ja ettemaksed	22 536	22 536

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	2 484	2 248
Puhkusetasude kohustus	224	460
Muud võlad töövõtjatele	0	0
Kokku võlad töövõtjatele	2 708	2 708

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	373 275	405 975
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	373 275	405 975
Kokku müügitulu	373 275	405 975
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaekaubandus	373 275	405 844
Transporditeenus	0	131
Kokku müügitulu	373 275	405 975

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	3 171	3 283
Elektrienergia	3 171	3 283
Mitmesugused bürookulud	538	37
Koolituskulud	72	110
Riiklikud ja kohalikud maksud	128	128
Pangakulud	3 523	3 729
Autokütus- ja hoolduskulud	2 949	3 704
Telefoni- ja sidekulud	1 063	877
Kassasüsteemide hoolduskulud	66	0
Valvekulud	506	466
Kommunaalkulud	1 161	180
Väheväärtusliku vara kulu	1 912	738
Hoonete remondi- ja hoolduskulud	2 345	975
Raamatupidamisteenus	4 850	4 550
Muud	3 266	1 264
Kokku mitmesugused tegevuskulud	25 550	20 041

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	29 149	42 388
Sotsiaalmaksud	9 934	14 157
Haigushüvitis	0	166
Kokku tööjõukulud	39 083	56 711
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	6

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	236	255
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	977	544

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2016

osaühing Heronther (registrikood: 11293594) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HERKI PRIIDIK	Juhatuse liige	26.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 827
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-276
Kokku	21 551

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 827
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-276
Kokku	21 551

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	373275	100.00%	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