

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Herne Kaupluse OÜ registreeritud 19 septembril 1996.a. (reg. Nr.10088409). Põhitegevus on toitlustamine.EMTAK 46171. 2004.aastal oli erastatud hoone osa aadressil Herne,18 ja algatud kaupluse ja baari ehitus. Neto realiseerimiskäive 2015.a. oli 89496. euro. Meie eesmärkideks 2016.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 (01.01.2016 kuni 25.04.2016).Herne Kaupluse OÜ-us 2015.a.oli 6 töötajat .Töötasu fond moodustas 26994. euro. Juhatuse liikmetele väljamaksed moodustavad 4419. euro.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	80	213
Nõuded ja ettemaksed	0	232
Varud	46 189	45 848
Kokku käibevara	46 269	46 293
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	37 605	37 605
Materiaalne põhivara	1 738	3 123
Kokku põhivara	39 343	40 728
Kokku varad	85 612	87 021
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	31 228	31 961
Võlad ja ettemaksed	22 238	23 547
Kokku lühiajalised kohustused	53 466	55 508
Kokku kohustused	53 466	55 508
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 393	2 696
Aruandeaasta kasum (kahjum)	633	697
Kokku omakapital	32 146	31 513
Kokku kohustused ja omakapital	85 612	87 021

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	89 496	137 878
Muud äritulud	20 280	47 587
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-72 858	-114 846
Mitmesugused tegevuskulud	-7 160	-13 177
Tööjõukulud	-26 994	-53 353
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 385	-2 645
Muud ärikulud	-406	-271
Kokku ärikasum (-kahjum)	973	1 173
Intressikulud	-340	-476
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	633	697
Aruandeaasta kasum (kahjum)	633	697

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	973	1 173
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 385	2 645
Muud korrigeerimised	0	1
Kokku korrigeerimised	1 385	2 646
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 678	771
Varude muutus	-342	7 090
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 178	-1 312
Makstud intressid	-340	-476
Kokku rahavood äritegevusest	1 176	9 892
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-417
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-1 401
Antud laenude tagasimaksed	-1 309	-8 130
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 309	-9 948
Kokku rahavood	-133	-56
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	213	269
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-133	-56
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	80	213

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	25 564	2 556	2 696	30 816
Aruandeaasta kasum (kahjum)			697	697
31.12.2014	25 564	2 556	3 393	31 513
Aruandeaasta kasum (kahjum)			633	633
31.12.2015	25 564	2 556	4 026	32 146

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-u Herne Kaupluse 2015.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 2015.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)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	80	213
Kokku raha	80	213

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	0	130
Kokku nõuded ostjate vastu	0	130

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	2 665	1 669
Müügiks ostetud kaubad	41 996	42 676
Taara	1 046	1 020
Väikevahendid	482	483
Kokku varud	46 189	45 848

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	529	102	
Üksikisiku tulumaks	198		194
Sotsiaalmaks	1 091		505
Kohustuslik kogumispension	29		7
Töötuskindlustusmaksed	33		37
Intress	15		76
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 895	102	819

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	16 125	20 079	36 204
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	16 125	20 079	36 204
Ostud ja parendused	0	1 401	1 401
31.12.2014			
Soetusmaksumus	16 125	21 480	37 605
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	16 125	21 480	37 605
31.12.2015			
Soetusmaksumus	16 125	21 480	37 605
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	16 125	21 480	37 605

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
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
Ostud ja parendused		417	417	417
Amortisatsioonikulu	-1 302	-1 343	-2 645	-2 645
31.12.2014				
Soetusmaksumus	5 607	57 351	62 958	62 958
Akumuleeritud kulum	-2 818	-57 017	-59 835	-59 835
Jääkmaksumus	2 789	334	3 123	3 123
Amortisatsioonikulu	-1 302	-83	-1 385	-1 385
31.12.2015				
Soetusmaksumus	5 607	57 351	62 958	62 958
Akumuleeritud kulum	-4 120	-57 100	-61 220	-61 220
Jääkmaksumus	1 487	251	1 738	1 738

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad tarnijatele	4 229	5 368
Kokku võlad tarnijatele	4 229	5 368

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	1 521	1 635
Puhkusetasude kohustus	771	590
Kokku võlad töövõtjatele	2 292	2 225

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	25 564	25 564
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	89 496	137 878
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	89 496	137 878
Kokku müügitulu	89 496	137 878
Müügitulu tegevusalade lõikes		
56101	0	39 999
46171	89 496	97 879
Kokku müügitulu	89 496	137 878

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	65 006	5 408
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	2 861	97 202
Üür ja rent	4 991	12 236
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	72 858	114 846

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	2 836	4 854
Elektrienergia	2 836	2 760
Kütus	0	2 094
Mitmesugused bürookulud	629	246
Riiklikud ja kohalikud maksud	654	18
Transpordikulud	0	3 968
Sidekulud	1 086	1 304
Pangakulud	1 266	1 662
Kindlustus	689	1 125
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 160	13 177

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	20 226	39 521
Sotsiaalmaksud	6 768	13 832
Kokku tööjõukulud	26 994	53 353
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	12

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 419	4 339
Juhatuse liikme palk	4 419	4 339

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2016

Herne Kaupluse Osaühing (registrikood: 10088409) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVETLANA PROHHOROVA	Juhatuse liige	17.06.2016
Resolutsioon:	17.06.2016.a.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 393
Aruandeaasta kasum (kahjum)	633
Kokku	4 026

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete vahendamine	46171	89496	100.00%	Jah

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