

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Hiiekivi Osühing

registrikood: 10589270

tänava/talu nimi, Pikk tn 53-2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10133

telefon: +372 6411318

e-posti aadress: vello.leitham@kohvik.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	12
Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 8 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 9 Pikaajalised finantsinvesteeringud	13
Lisa 10 Kinnisvarainvesteeringud	14
Lisa 11 Materiaalsed põhivarad	15
Lisa 12 Laenukohustised	16
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 14 Osakapital	17
Lisa 15 Müügitulu	17
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 18 Tööjõukulud	18
Lisa 19 Muud ärikulud	18
Lisa 20 Intressikulud	19
Lisa 21 Seotud osapooled	19
Lisa 22 Konsolideerimata bilanss	20
Lisa 23 Konsolideerimata kasumiaruanne	21
Lisa 24 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	21
Lisa 25 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	22
Aruande allkirjad	23

Tegevusaruanne

OÜ Hiiekivi alustas tegevust 1999.aastal. Põhiliseks tegevusalaks on kohvikute pidamine Tallinna vanalinnas. OÜ Hiiekivi tütarettevõteteks on OÜ Viimsi Pagar ja alates 2009.aasta oktoobrist OÜ Hiieleek.

2011.aastal asutati OÜ Hääd Road, milles OÜ-l Hiiekivi on osalus 50 %. OÜ-l Hääd Road on renditud müügipind Tallinnas Viru tn. 3, kus kaubeldakse mitmesuguste kohalike tootjate poolt valmistatud toidukaupadega.

2016.aastal oli keskmine töötajate arv 34 palgasummaga 137,2 tuh.eurot. Põhilised töötajad olid üliõpilased ja õpilased.

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	35 917	51 297	2
Nõuded ja ettemaksed	31 237	38 868	
Varud	38 617	37 758	4
Kokku käibevarad	105 771	127 923	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	16 609	17 976	6
Finantsinvesteeringud	2 679	179	9
Kinnisvarainvesteeringud	196 860	204 555	10
Materiaalsed põhivarad	129 618	134 323	11
Kokku põhivarad	345 766	357 033	
Kokku varad	451 537	484 956	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	47 667	38 867	12
Võlad ja ettemaksed	52 951	60 525	13
Kokku lühiajalised kohustised	100 618	99 392	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	271 517	302 707	12
Kokku pikaajalised kohustised	271 517	302 707	
Kokku kohustised	372 135	402 099	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	14
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	80 045	78 736	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 455	1 309	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	79 402	82 857	
Kokku omakapital	79 402	82 857	
Kokku kohustised ja omakapital	451 537	484 956	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	733 382	846 060	15
Muud äritulud	3 053	1 098	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-268 185	-304 560	16
Mitmesugused tegevuskulud	-267 224	-287 896	17
Tööjõukulud	-186 526	-228 682	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-13 564	-24 355	
Muud ärikulud	-52	-11	19
Ärikasum (kahjum)	884	1 654	
Intressikulud	-4 339	-5 342	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 455	-3 688	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 455	-3 688	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-3 455	1 309	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	884	1 654	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	13 564	24 355	
Kokku korrigeerimised	13 564	24 355	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 631	5 150	
Varude muutus	-859	1 903	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-7 574	-20 989	
Makstud intressid	-2 972	-5 342	
Kokku rahavood äritegevusest	10 674	6 731	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-8 859	-5 221	
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-2 500	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-11 359	-5 221	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	8 800	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-23 495	-21 611	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 695	-21 611	
Kokku rahavood	-15 380	-20 101	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	51 297	71 398	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-15 380	-20 101	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	35 917	51 297	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 556	256	78 736	81 548
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 309	1 309
31.12.2015	2 556	256	80 045	82 857
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 455	-3 455
31.12.2016	2 556	256	76 590	79 402

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Hiiekivi (edaspidi ka "emaettevõtte") ning tema tütarettevõtete (edaspidi koos "kontsern") konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. 2016.a. majandusaasta aruanne on koostatud eurodes.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne sisaldab OÜ Hiiekivi ning selle tütarettevõtete finantsnäitajaid konsolideerituna rida-realt. Tütarettevõtted konsolideeritakse alates kuupäevast, mil vastavalt valitsev mõju või ühine kontroll on kontsernile üle läinud ning nende konsolideerimine lõpetatakse alates kuupäevast, mil kontsernil valitsevat mõju või ühist kontrolli enam ei ole.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50 % tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtted kasutavad oma aruannete koostamisel samu arvestuspõhimõtteid, mis emaettevõttegi. Kõik kontsernisisesed tehingud, nõuded ja kohustused ning realiseerimata kasumid ja kahjumid kontserni ettevõtete vahel toimunud tehingutelt on raamatupidamise aastaaruandes täies ulatuses elimineeritud. Realiseerimata kahjumeid ei elimineerita, kui sisuliselt on tegemist vara väärtuse langusega.

Vähemusosalus, milleks on see osa tütarettevõtete kasumist või kahjumist ning netovarast, mis ei kuulu kontsernile, kajastatakse konsolideeritud kasumiaruandes ja bilansis (omakapitali koosseisus) eraldi real.

Uued tütarettevõtted ja ühisettevõtted (äriühendused) kajastatakse konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes ostumeetodil. Ostumeetodil kajastatavate äriühenduste soetusmaksumus jagatakse varade, kohustuste ja tingimuslike kohustuste õiglastele väärtustele omandamise kuupäeva seisuga. See osa soetusmaksumusest, mis ületab soetatud varade, kohustuste ja tingimuslike kohustuste õiglast väärtust, kajastatakse firmaväärtusena. Juhul kui õiglane väärtus ületab soetusmaksumust, siis see vahe kajastatakse koheselt täies ulatuses perioodituluna.

Finantsvarad

Kõik finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi, sealhulgas tasud vahendajatele ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused, v.a. selliste finantsvarade, mida kajastatakse õiglasel väärtusel muutusega läbi kasumiaruande, soetamisega seotud kulutused.

Kõik tavapärastel turutingimustel toimuvad finantsvarade ostud ja müügid kajastatakse nende tehingute tehingupäeval, s.t. päeval, mil kontsern võtab endale kohustuse (näiteks sõlmib lepingu) teatud finantsvara ostuks või müügiks. Tavapärasel turutingimusel toimuvaks nimetatakse selliseid oste ja müüke, mille puhul ostetava või müüdava finantsvara üleandmine müüjalt ostjale toimub antud tulu väljakujunenud või vastavate tureregulatsioonidega nõutud perioodi jooksul.

Pärast algset arvelevõtmist kajastatakse kõiki finantsvarasid õiglasel väärtusel, v.a.

- nõuded teiste osapoolte vastu, mida kontsern ei ole soetanud edasimüügi eesmärgil ja lunastustähtajani hoitavad finantsinvesteeringud - kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses;
- investeeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata (k.a. selliste varadega seotud tuletisinstrumentid) - kajastatakse soetusmaksumuses.

Õiglasel väärtusel kajastatavad finantsvarad:

Õiglasel väärtusel kajastatavad finantsvarad hinnatakse igal bilansipäeval ümber hetke õiglasele väärtusele, millest ei ole maha arvatud võimalikke vara realiseerimisega kaasnevaid tehingukulutusi. Börsil noteeritud väärtpaberite puhul baseerub õiglane väärtus bilansipäeva sulgemishindadel ja Eesti Panga ametlikel valuutakurssidel. Börsil noteerimata väärtpaberite puhul kasutatakse õiglast väärtust, mille leidmisel võetakse aluseks kogu kontsernile kättesaadav info investeeringu väärtuse kohta.

Õiglase väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes real "finantstulud ja -kulud". Kasumid ja

kahjumid õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade realiseerimisel nagu ka intressid ja dividendid vastavatelt väärtpaberitelt kajastatakse kasumiaruande real "finantstulud ja -kulud".

Nõude ja lunastustähtajani hoitavad finantsinvesteeringud:

Nõuded teiste osapoolte vastu, mida kontsern ei ole soetanud edasimüügiks, ja lunastustähtajani hoitavad finantsvarad kajastatakse edaspidi korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära.

Korrigeeritud soetusmaksumus arvutatakse kogu finantsvara kehtivusperioodi kohta, kusjuures arvesse võetakse igasugune soetamisel tekkinud diskonto või preemia ning tehinguga otseselt seotud kulutused.

Korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil kajastatavaid finantsvarasid hinnatakse alla juhul, kui on tõenäoline, et nende kaetav väärtus on väiksem kui bilansiline väärtus. Korrigeeritud soetusmaksumusel kajastatavate finantsvarade kaetav väärtus on finantsvarast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus diskonteerituna esmasel kajastamisel fikseeritud efektiivse intressimääraga. Äritegevusega seotud finantsvarade allahindlus kajastatakse kasumiaruandes ärikuluna real "üldhalduskulud" ning investeerimistegevusega seotud finantsvarade allahindlus kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna.

Individaalselt oluliste finantsvarade väärtuse langust hinnatakse iga objekti jaoks eraldi. Tuginedes eelnevatele kogemustele loetakse nõuded 50% ulatuses ebatõenäoliselt laekuvaks (ehk nende osas kajastatakse allahindlust) siis, kui nõue on rohkem kui 90 päeva üle tähtaja ning 100% ulatuses ebatõenäoliselt laekuvaks, kui nõue on rohkem kui 180 päeva üle tähtaja. Nõudeid hinnatakse ebatõenäoliselt laekuvaks ka varem, kui on muid sündmusi, mis viitavad sellele, et nõude kaetav väärtus on väiksem kui nõude bilansiline väärtus.

Varem alla hinnatud nõude laekumisel või muude sündmuste korral, mis näitavad, et allahindlus ei ole enam põhjendatud, kajastatakse allahindluse tühistamine kasumiaruandes selle kulu vähendusena, kus allahindlus algselt kajastati.

Intressitulud nõuetelt kajastatakse kasumiaruandes real "finantstulud ja -kulud".

Soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad:

Soetusmaksumuses kajastatavaid finantsvarasid tuleb hinnata alla nende kaetavale väärtusele juhul, kui viimane on finantsvara bilansilisest maksumusest madalam. Soetusmaksumuses kajastatavate finantsvrde kaetav väärtus on finantsvarast eeldatavasti tulevikus saadavad rahavood diskonteerituna turu keskmise tulemusemääraga sarnaste finantsvarade suhtes. Finantsvara allahindlus kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna. Soetusmaksumuses kajastatavate finantsvarade allahindlust hiljem ei tühistata.

Finantsvarade kajastamine lõpetatakse siis, kui kontsern kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapooltele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, ostuga kaasnevast tollimaksust, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varude soetusmaksumuse kindlaksmääramisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse (FIFO) meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real "müüdud toodangu kulu".

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on kinnisvaraobjekt, mida ettevõtte hoiab eelkõige renditulu teenimise, turuväärtuse tõusmise eesmärgil ja mida ta ei kasuta muus majandustegevuses. kasvu või mõlemas eesmärgil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 200 eurot (v.a. antiiksed varad, mis võetakse arvele soetusmaksumuses). Varad, mille kasulik eluiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 200 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Omatarbeks ehitatud materiaalse põhivara finantseerimiseks võetud laenu kasutuse kulutused (s.h. lepingu sõlmimise tasu amortisatsioon, intressid), mis on arvestatud alates ehitustegevuse algusest kuni valmis vara vastuvõtmiseni, kajastatakse materiaalse põhivara soetusmaksumuse osana.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Arvelevõetud materiaalse põhivara seotud hilisemad väljaminekud lisatakse varade bilansilisele väärtusele siis, kui on tõenäoline, et

kontsern saab sellest tulevikus majanduslikku kasu. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 250

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
maa	0%
ehitised ja rajatised	3 - 15 %
masinad ja seadmed	8 - 20 %
transpordivahendid	15 - 25 %
muu inventar	20 - 40 %

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest. Kui tasumine toimub tavatingimustest pikema perioodi jooksul, kajastatakse tulu saadava rasu nüüdisväärtuses.

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Juhul, kui kontsernil on kauba müümisega seoses ka müüdava kauba paigaldamise kohustus ja see moodustab olulise osa tehingu maksumusest, kajastatakse tulu pärast paigaldamisprotsessi lõpetamist. Erandina kajastatakse tulu kohe peale kauba ostjale üleandmist juhul, kui paigaldamine ei ole oma olemuselt keeruline ja töömahukas.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastavalt nõudeõiguse tekkimisele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
sularaha kassas	6 908	718
arvelduskontod	23 009	44 094
raha teel	6 000	6 485
Kokku raha	35 917	51 297

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 305	8 305
Ostjatelt laekumata arved	8 305	8 305
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	339	339
Ettemaksed	22 593	22 593
Tulevaste perioodide kulud	15 000	15 000
Muud makstud ettemaksed	7 593	7 593
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 237	31 237
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 327	6 327
Ostjatelt laekumata arved	6 327	6 327
Nõuded seotud osapoolte vastu	3 793	3 793
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	127	127
Ettemaksed	28 621	28 621
Tulevaste perioodide kulud	15 973	15 973
Muud makstud ettemaksed	12 648	12 648
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 868	38 868

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	5 571	5 600
tooraine ja materjal	5 571	5 600
Müügiks ostetud kaubad	33 046	32 158
müügiks ostetud kaubad	33 046	32 158
Kokku varud	38 617	37 758

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		8 683		8 805
Üksikisiku tulumaks		3 389		1 769
Erisoodustuse tulumaks		1		1
Sotsiaalmaks		7 154		8 500
Kohustuslik kogumispension		431		485
Töötuskindlustusmaksed		531		605
Ettemaksukonto jääk	339		127	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	339	20 189	127	20 165

Lisa 6 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	16 609	17 976
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	16 609	17 976

Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määra (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
10435466	Osaühing Viimsi Pagar	Eesti	pagari- ja kondiitrikaupade vahendus	100	100
11714794	Osaühing Hiieleek	Eesti	ruumi rent	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon							
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2015	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2016
Osaühing Viimsi Pagar	12 782	0	0	0	0	0	12 782
Osaühing Hiieleek	2 556	0	0	0	0	0	2 556
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	15 338	0	0	0	0	0	15 338

Lisa 8 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
12138436	Osaühing Hääd Road	Eesti	toidukaupade jaemüük	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2015	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2016
Osaühing Hääd Road	17 976	-1 367	16 609
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	17 976	-1 367	16 609

Lisa 9 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2014	179	179
31.12.2015	179	179

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Muud	
31.12.2015	179		179
Soetamine		2 500	2 500
31.12.2016	179	2 500	2 679

Lisa 10 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2014		
Soetusmaksumus	256 495	256 495
Akumuleeritud kulum	-44 246	-44 246
Jääkmaksumus	212 249	212 249
Amortisatsioonikulu	-7 694	-7 694
31.12.2015		
Soetusmaksumus	256 495	256 495
Akumuleeritud kulum	-51 940	-51 940
Jääkmaksumus	204 555	204 555
Amortisatsioonikulu	-7 695	-7 695
31.12.2016		
Soetusmaksumus	256 495	256 495
Akumuleeritud kulum	-59 635	-59 635
Jääkmaksumus	196 860	196 860

	2016	2015
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	33 000	33 000
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 718	1 512

Lisa 11 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
		Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2014								
Soetusmaksumus	130 000	2 678	30 920	33 598	88 980	63 120	63 120	315 698
Akumuleeritud kulum	-34 775	-1 304	-25 937	-27 241	-66 272	-41 647	-41 647	-169 935
Jääkmaksumus	95 225	1 374	4 983	6 357	22 708	21 473	21 473	145 763
Ostud ja parendused			2 258	2 258	2 963			5 221
Muud ostud ja parendused			2 258	2 258	2 963			5 221
Amortisatsioonikulu	-3 900	-358	-1 162	-1 520	-5 985	-5 256	-5 256	-16 661
31.12.2015								
Soetusmaksumus	130 000	1 837	10 899	12 736	49 346	51 510	51 510	243 592
Akumuleeritud kulum	-38 675	-821	-4 820	-5 641	-29 660	-35 293	-35 293	-109 269
Jääkmaksumus	91 325	1 016	6 079	7 095	19 686	16 217	16 217	134 323
Ostud ja parendused						8 859	8 859	8 859
Muud ostud ja parendused						8 859	8 859	8 859
Amortisatsioonikulu	-3 900	-418	-1 326	-1 744	-5 313	-2 607	-2 607	-13 564
31.12.2016								
Soetusmaksumus	130 000	1 837	10 899	12 736	49 346	60 369	60 369	252 451
Akumuleeritud kulum	-42 575	-1 239	-6 146	-7 385	-34 973	-37 900	-37 900	-122 833
Jääkmaksumus	87 425	598	4 753	5 351	14 373	22 469	22 469	129 618

Lisa 12 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
laen eraisikult	170 615	28 000	142 615			EUR	31.12.2018
laen Swedbank	43 251	8 907	34 344		1,779%	EUR	30.10.2020
laen SEB Pank	105 318	10 760	94 558		2,731%	EUR	04.12.2018
Pikaajalised laenud kokku	319 184	47 667	271 517				
Laenukohustised kokku	319 184	47 667	271 517				

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
laen eraisikult	163 015	20 400	142 615			EUR	31.12.2018
laen Swedbank	55 714	4 995	50 719		1,959%	EUR	30.10.2020
laen SEB Pank	122 845	13 472	109 373		2,475%	EUR	04.12.2018
Pikaajalised laenud kokku	341 574	38 867	302 707				
Laenukohustised kokku	341 574	38 867	302 707				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Ehitised	196 860	295 880
Kokku	196 860	295 880

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	23 427	23 427
Võlad töövõtjatele	9 335	9 335
Maksuvõlad	20 189	20 189
Kokku võlad ja ettemaksed	52 951	52 951

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	17 731	17 731
Võlad töövõtjatele	17 129	17 129
Maksuvõlad	20 165	20 165
Saadud ettemaksed	5 500	5 500
Muud saadud ettemaksed	5 500	5 500
Kokku võlad ja ettemaksed	60 525	60 525

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 2556 EUR.		

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	733 382	846 060
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	733 382	846 060
Kokku müügitulu	733 382	846 060
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustusteenus	624 474	723 567
Pagari- ja kondiitritooted	58 230	71 662
Teenused	17 678	17 831
Ruumi rent	33 000	33 000
Kokku müügitulu	733 382	846 060

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	45 239	48 101
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	177 166	212 780
Energia	24 638	25 259
Elektrienergia	18 343	19 403
Soojusenergia	2 418	892
Kütus	3 877	4 964
Transpordikulud	21 142	18 420
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	268 185	304 560

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	180 320	172 697
Mitmesugused bürookulud	12 111	17 476
Koolituskulud	8 870	1 697
Majapidamiskulud ja -tarbed	14 805	19 037
Ruumide korrashoid ja remondikulud	2 707	8 583
Kommunaalkulud	10 413	7 989
Nõud ja inventar kuluks	2 056	5 234
Transport	0	0
Reklaam	7 761	11 374
Turvateenused	1 200	1 257
Juriidilised teenused	1 892	4 812
Raamatupidamine	10 066	14 364
Tervisekaitse	1 645	418
Turundustasud	1 681	7 318
Teeninduskulud	10 292	11 105
Muud	1 405	4 535
Kokku mitmesugused tegevuskulud	267 224	287 896

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-142 397	-172 523
Sotsiaalmaksud	-44 129	-56 159
Kokku tööjõukulud	-186 526	-228 682
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	34	41

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	52	11
Kokku muud ärikulud	52	11

Lisa 20 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	-4 339	-5 342
Kokku intressikulud	-4 339	-5 342

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015
	Nõuded	Kohustised	Nõuded
Sidusettevõtjad	1 951	3 725	3 793

Ostud ja müügid

	2016	2015
	Müügid	Müügid
Sidusettevõtjad	10 083	10 815

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	5 160	0

Sidusettevõtte seisuga 31.12.2016.a. on OÜ Hääd Road.

Lisa 22 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	33 527	34 927
Nõuded ja ettemaksed	28 229	36 243
Varud	38 617	37 758
Kokku käibevarad	100 373	108 928
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	31 948	33 315
Finantsinvesteeringud	2 679	179
Kinnisvarainvesteeringud	196 860	204 555
Materiaalsed põhivarad	129 535	134 195
Kokku põhivarad	361 022	372 244
Kokku varad	461 395	481 172
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	47 667	38 867
Võlad ja ettemaksed	109 348	102 062
Kokku lühiajalised kohustised	157 015	140 929
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	271 517	302 707
Kokku pikaajalised kohustised	271 517	302 707
Kokku kohustised	428 532	443 636
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 724	34 194
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 673	530
Kokku omakapital	32 863	37 536
Kokku kohustised ja omakapital	461 395	481 172

Lisa 23 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	733 550	845 430
Muud äritulud	3 053	1 098
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-267 748	-301 655
Mitmesugused tegevuskulud	-269 093	-291 002
Tööjõukulud	-186 526	-228 682
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-13 519	-24 310
Muud ärikulud	-51	-4
Kokku ärikasum (-kahjum)	-334	875
Muud finantstulud ja -kulud	-4 339	-345
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 673	530
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 673	530

Lisa 24 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-334	875
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	12 355	24 310
Kokku korrigeerimised	12 355	24 310
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8 014	1 952
Varude muutus	-859	1 903
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	7 286	-9 198
Makstud intressid	-2 972	-5 342
Kokku rahavood äritegevusest	23 490	14 500
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	0	-5 221
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-2 500	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 500	-5 221
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	8 800	0
Saadud laenude tagasimaksed	-31 190	-21 611
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-22 390	-21 611
Kokku rahavood	-1 400	-12 332
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	34 927	47 259
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 400	-12 332
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	33 527	34 927

Lisa 25 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 556	256	34 194	37 006
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 556	256	34 194	37 006
Aruandeaasta kasum (kahjum)			530	530
31.12.2015	2 556	256	34 724	37 536
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus			-15 339	-15 339
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil			60 660	60 660
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2015	2 556	256	80 045	82 857
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 673	-4 673
31.12.2016	2 556	256	30 051	32 863
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus			-15 339	-15 339
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil			61 878	61 878
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2016	2 556	256	76 590	79 402

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2017

Hiiekivi Osaühing (registrikood: 10589270) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAOUL-VELLO LEITHAM	Juhatuse liige	13.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	80 045
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 455
Kokku	76 590

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	80 045
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 455
Kokku	76 590

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	733550	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raoul-Vello Leitham	35701090319		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6411318
E-posti aadress	vello.leitham@kohvik.ee