

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ HÄÄD ROAD

registrikood: 12138436

tänava/talu nimi, Pikk tn 41/1-4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10133

e-posti aadress: vello.leitham@kohvik.ee, helmet@helmet.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Lisa 13 Konsolideerimata bilanss	14
Lisa 14 Konsolideerimata kasumiaruanne	14
Lisa 15 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	15
Lisa 16 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	16
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

OÜ Hääd Road loodi 2011.aasta. Ettevõtte on renditud ruumid Viru 3 Tallinnas, kus müüakse mitmesuguseid Eestis käsitööna valmistatud toidukaupu ja alkohoolseid jooke.

2012.aastast on OÜ-l Hääd Road tütarettevõtte OÜ Hääd Sadamaroad, kelle põhitegevuseks on toidukaupade ja jookide jaemüüd Tallinna Sadama territooriumil suunaga teenindada välisturiste. 2016.aastal OÜ-s Hääd Sadamaroad aktiivne tegevus ei toimunud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 671	27 558	
Nõuded ja ettemaksed	30 968	21 246	2
Varud	16 250	15 892	
Kokku käibevarad	60 889	64 696	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	3 090	4 746	5
Kokku põhivarad	3 090	4 746	
Kokku varad	63 979	69 442	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	24 548	22 293	6
Kokku lühiajalised kohustised	24 548	22 293	
Kokku kohustised	24 548	22 293	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 399	29 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 718	14 899	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	39 431	47 149	
Kokku omakapital	39 431	47 149	
Kokku kohustised ja omakapital	63 979	69 442	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	208 570	286 645	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-127 474	-170 993	9
Mitmesugused tegevuskulud	-59 349	-61 918	10
Tööjõukulud	-27 440	-36 315	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 990	-1 988	
Muud ärikulud	-35	-532	
Ärikasum (kahjum)	-7 718	14 899	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7 718	14 899	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 718	14 899	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-7 718	14 899	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-7 718	14 899
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 990	1 988
Kokku korrigeerimised	1 990	1 988
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 722	-4 469
Varude muutus	-358	-1 160
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 255	1 421
Kokku rahavood äritegevusest	-13 553	12 679
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-334	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-334	0
Kokku rahavood	-13 887	12 679
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 558	14 879
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-13 887	12 679
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 671	27 558

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 500	250	29 500	32 250
Aruandeaasta kasum (kahjum)			14 899	14 899
31.12.2015	2 500	250	44 399	47 149
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-7 718	-7 718
31.12.2016	2 500	250	36 681	39 431

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Hääd Road 2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne sisaldab OÜ Hääd Road ja selle tütarettevõtte finantsnäitajaid konsolideerituna rida-realt. Tütarettevõtte 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.

Tütarettevõtte kasutab 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.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ja muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, misd koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutused, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 300 EUR

Materiaalse põhivara kasulik tööiga on üle ühe aasta.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulud kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 701	10 701
Ostjatelt laekumata arved	10 701	10 701
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	118	118
Ettemaksed	11 923	11 923
Muud makstud ettemaksed	11 923	11 923
makstud tagatised	8 226	8 226
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 968	30 968
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 256	13 256
Ostjatelt laekumata arved	13 256	13 256
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	115	115
Ettemaksed	9	9
Tulevaste perioodide kulud	9	9
makstud tagatised	7 866	7 866
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 246	21 246

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		219		556
Üksikisiku tulumaks		40		631
Sotsiaalmaks		411		1 551
Kohustuslik kogumispension		20		60
Töötuskindlustusmaksed		24		113
Ettemaksukonto jääk	118		115	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	118	714	115	2 911

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
12268251	OÜ Hääd Sadamaroad	Eesti	toidukaupade, jookide jaemüük	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2015	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2016
OÜ Hääd Sadamaroad	13 447	-4 984	8 463
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	13 447	-4 984	8 463

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	6 796	3 738	10 534	1 361	11 895
Akumuleeritud kulum	-3 026	-1 664	-4 690	-471	-5 161
Jääkmaksumus	3 770	2 074	5 844	890	6 734
Amortisatsioonikulu	-1 153	-605	-1 758	-230	-1 988
31.12.2015					
Soetusmaksumus	6 796	3 738	10 534	1 361	11 895
Akumuleeritud kulum	-4 179	-2 269	-6 448	-701	-7 149
Jääkmaksumus	2 617	1 469	4 086	660	4 746
Ostud ja parendused		334	334		334
Amortisatsioonikulu	-1 152	-608	-1 760	-230	-1 990
31.12.2016					
Soetusmaksumus	6 796	4 072	10 868	1 361	12 229
Akumuleeritud kulum	-5 331	-2 877	-8 208	-931	-9 139
Jääkmaksumus	1 465	1 195	2 660	430	3 090

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	23 385	23 385
Võlad töövõtjatele	449	449
Maksuvõlad	714	714
Kokku võlad ja ettemaksed	24 548	24 548
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	17 277	17 277
Võlad töövõtjatele	2 105	2 105
Maksuvõlad	2 911	2 911
Kokku võlad ja ettemaksed	22 293	22 293

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2
Osa nimiväärtus on 1250 EUR.		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	208 325	286 253
Prantsusmaa	245	392
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	208 570	286 645
Kokku müügitulu	208 570	286 645
Müügitulu tegevusalade lõikes		
toidukaupade ja jookide jaemüük	208 570	286 645
Kokku müügitulu	208 570	286 645

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-122 335	-164 775
Energia	-3 594	-2 977
Elektrienergia	-3 020	-2 584
Soojusenergia	-574	-393
Transpordikulud	-1 545	-3 241
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-127 474	-170 993

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	29 700	27 486
Mitmesugused bürookulud	4 462	6 786
kujundustööd	2 040	3 269
majapidamiskulud	5 803	5 780
autokulud	3 402	6 061
konsultatsioonid, reklaam	8 018	5 281
raamatupidamisteenus	5 540	6 910
Muud	384	345
Kokku mitmesugused tegevuskulud	59 349	61 918

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	19 732	27 254
Sotsiaalmaksud	7 708	9 061
Kokku tööjõukulud	27 440	36 315
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	5

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

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

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad		4 000	2 385	3 383
Sidusettevõtjad	10 083		10 815	

Lisa 13 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	10 011	26 312
Nõuded ja ettemaksed	27 414	11 270
Varud	16 250	15 892
Kokku käibevarad	53 675	53 474
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 500	2 500
Materiaalsed põhivarad	1 841	2 521
Kokku põhivarad	4 341	5 021
Kokku varad	58 016	58 495
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	24 548	22 293
Kokku lühiajalised kohustised	24 548	22 293
Kokku kohustised	24 548	22 293
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Kohustuslik reservkapital	250	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 452	23 457
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 734	9 995
Kokku omakapital	33 468	36 202
Kokku kohustised ja omakapital	58 016	58 495

Lisa 14 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	212 570	264 224
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-127 474	-157 442
Mitmesugused tegevuskulud	-59 341	-58 928
Tööjõukulud	-27 440	-36 315
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 014	-1 012
Muud ärikulud	-35	-532
Kokku äriksusum (-kahjum)	-2 734	9 995
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 734	9 995
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 734	9 995

Lisa 15 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 734	9 995
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 014	1 012
Kokku korrigeerimised	1 014	1 012
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-16 144	-1 918
Varude muutus	-358	-1 160
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 255	4 939
Kokku rahavood äritegevusest	-15 967	12 868
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-334	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-334	0
Kokku rahavood	-16 301	12 868
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 312	13 444
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-16 301	12 868
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 011	26 312

Lisa 16 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 500	250	23 457	26 207
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 995	9 995
31.12.2015	2 500	250	33 452	36 202
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus			-2 500	-2 500
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil			13 447	13 447
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2015	2 500	250	44 399	47 149
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 734	-2 734
31.12.2016	2 500	250	30 718	33 468
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus			-2 500	-2 500
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil			8 463	8 463
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2016	2 500	250	36 681	39 431

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2017

OÜ HÄÄD ROAD (registrikood: 12138436) 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)	44 399
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 718
Kokku	36 681

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 399
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 718
Kokku	36 681

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	212570	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hieekivi Osaühing	10589270	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Helmet Raja	36409280226		1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	vello.leitham@kohvik.ee
E-posti aadress	helmet@helmet.ee