

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: osäühing Heronther

registrikood: 11293594

tänava/talu nimi, Hariduse tn 3

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

vald: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihnumber: 80038

telefon: +372 5523463, +372 4435101

e-posti aadress: herki.Priidik@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

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

2016. aastaga võrreldes kasvas aruandeaastal müügimaht 31,3 tuhat eurot ehk 7,8 protsenti. Majandusaasta tulemiks kujunes kasum 1,8 tuhat eurot .

Müügitulust 100 protsenti moodustas jaemüük.

Edasimüügiks ostetud kaupade osatähtsus müügitulus (84,5 %) kasvas aruandeaastal 0,4 protsenti. Tegevuskulud võrreldes eelmise aastaga vähenesid 2,5 tuhat eurot, kulutused tööjõule jäid eelmise aasta tasemele..

2018. majandusaasta peamine eesmärk on saavutatud stabiilsuse tagamine, müügimahtude suurendamine ning kulutuste taseme hoidmine.

Osaühing Heronther keskmine töötajate arv aruandeperioodil oli 5 ja tööjõukulude kogusumma 37,5 tuhat eurot.

Osaühingu juhatus on ühe liikmeline ja 2017. aastal osaluse eest juhatuse töös tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 412	12 353	2
Nõuded ja ettemaksed	106	1 671	3
Varud	15 655	19 736	
Kokku käibevarad	33 173	33 760	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	8 732	9 309	5
Kokku põhivarad	8 732	9 309	
Kokku varad	41 905	43 069	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 500	0	
Võlad ja ettemaksed	17 742	23 251	6
Kokku lühiajalised kohustised	20 242	23 251	
Kokku kohustised	20 242	23 251	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 006	21 551	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 845	-4 545	
Kokku omakapital	21 663	19 818	
Kokku kohustised ja omakapital	41 905	43 069	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	402 802	371 503	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-340 285	-312 617	
Mitmesugused tegevuskulud	-22 588	-25 067	9
Tööjõukulud	-37 507	-37 788	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-577	-576	
Ärikasum (kahjum)	1 845	-4 545	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 845	-4 545	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 845	-4 545	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Heronther 2017. 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Finantskohustised

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)

	31.12.2017	31.12.2016
Raha kassas	2 707	1 785
Raha pangas	14 705	10 568
Kokku raha	17 412	12 353

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Ettemaksed	106	106
Tulevaste perioodide kulud	106	106
Kokku nõuded ja ettemaksed	106	106
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	420	420
Muud nõuded	1 000	1 000
Laenunõuded	1 000	1 000
Ettemaksed	251	251
Tulevaste perioodide kulud	251	251
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 671	1 671

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	775	420	
Üksikisiku tulumaks	412		259
Sotsiaalmaks	1 411		1 495
Kohustuslik kogumispension	30		15
Töötuskindlustusmaksed	81		65
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 709	420	1 834

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		
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
Amortisatsioonikulu		-508		-68		-68	-576
31.12.2016							
Soetusmaksumus	1 726	12 705	11 184	5 505	1 477	18 166	32 597
Akumuleeritud kulum		-5 191	-11 184	-5 436	-1 477	-18 097	-23 288
Jääkmaksumus	1 726	7 514	0	69	0	69	9 309
Amortisatsioonikulu		-508		-69		-69	-577
31.12.2017							
Soetusmaksumus	1 726	12 705	11 184	5 505	1 477	18 166	32 597
Akumuleeritud kulum		-5 699	-11 184	-5 505	-1 477	-18 166	-23 865
Jääkmaksumus	1 726	7 006	0	0	0	0	8 732

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 286	12 286
Võlad töövõtjatele	2 169	2 169
Maksuvõlad	2 709	2 709
Muud võlad	578	578
Muud viitvõlad	578	578
Kokku võlad ja ettemaksed	17 742	17 742
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	18 528	18 528
Võlad töövõtjatele	2 532	2 532
Maksuvõlad	1 834	1 834
Muud võlad	357	357
Muud viitvõlad	357	357
Kokku võlad ja ettemaksed	23 251	23 251

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	1 981	2 343
Puhkusetasude kohustis	188	189
Muud võlad töövõtjatele	0	0
Kokku võlad töövõtjatele	2 169	2 532

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	402 802	371 503
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	402 802	371 503
Kokku müügitulu	402 802	371 503
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaekaubandus	402 802	371 503
Kokku müügitulu	402 802	371 503

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Energia	2 476	2 986
Elektrienergia	2 476	2 986
Mitmesugused bürookulud	522	438
Koolituskulud	12	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	128	193
Pangakulud	3 572	2 993
Autokütus- ja hoolduskulud	4 445	4 341
Telefoni- ja sidekulud	1 328	1 081
Kassasüsteemide hoolduskulud	233	391
Valvekulud	967	3 684
Kommunaalkulud	714	601
Väheväärtusliku vara kulu	857	1 451
Hoonete remondi- ja hoolduskulud	351	0
Raamatupidamisteenus	4 850	4 850
Muud	2 133	2 058
Kokku mitmesugused tegevuskulud	22 588	25 067

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	29 033	28 242
Sotsiaalmaksud	8 474	9 546
Haigushüvitis	0	0
Kokku tööjõukulud	37 507	37 788
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.04.2018

osaühing Heronther (registrikood: 11293594) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HERKI PRIIDIK	Juhatuse liige	26.04.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 006
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 845
Kokku	18 851
Jaotamine	
Dividendideks	4 000
Kokku	4 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 006
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 845
Kokku	18 851
Jaotamine	
Dividendideks	4 000
Kokku	4 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	402802	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Herki Priidik	37008104236		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4435101
Mobiiltelefon	+372 5523463
E-posti aadress	herki.Priidik@mail.ee