

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: HeleMai OÜ

registrikood: 11393385

tänava/talu nimi, Aardla tn 27

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50110

telefon: +372 5104491, +372 5281790

e-posti aadress: info@passioncafe.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Laenukohustised	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ HeleMai on registreeritud Pärnu Maakohtu registriosakonnas 30. mail 2007.a. OÜ HeleMai tegevusalaks on põhivara (seadmete ja muu vara) rendile andmine (EMTAK kood 9609). 2017. aastal oli ettevõtte renditulu 11500 eurot, 2016. 9500 eurot. 2017. aastal ei olnud ettevõttes ühtegi palgalist töötajat. 2018. aastal jätkab ettevõtte sama tegevusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	78	15	
Nõuded ja ettemaksed	20 473	32 552	
Kokku käibevarad	20 551	32 567	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	14 711	18 867	2
Kokku põhivarad	14 711	18 867	
Kokku varad	35 262	51 434	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	9 312	9 312	4
Kokku lühiajalised kohustised	9 312	9 312	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	19 604	38 104	3
Kokku pikaajalised kohustised	19 604	38 104	
Kokku kohustised	28 916	47 416	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 206	528	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 328	678	
Kokku omakapital	6 346	4 018	
Kokku kohustised ja omakapital	35 262	51 434	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	11 500	9 500	5
Muud äritulud	3 444	2 762	
Mitmesugused tegevuskulud	-16	-24	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 600	-3 060	
Muud ärikulud	-10 000	-8 500	
Ärikasum (kahjum)	2 328	678	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 328	678	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 328	678	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ HeleMai raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlastatud Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kooskõlastatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes. OÜ HeleMai kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas ja pangakontol olevat sularaha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendamisena aruandeperioodil kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks on ettevõtte majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 650 eurost. Jooksvad hooldus- ja remondikulud kajastatakse kasumiaruandes kuluna. Põhivara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise summa ei ole arvatud põhivara maksumusse. Põhivara amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit lähtudes eeldatavst elueast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 650

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, laenud, viitvõlad ning muud võlakohustused) võetakse arvele soetusmaksumuses. Edasine kajastamine bilansis toimub maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansi kuupäevast.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse osanikke, eelpoolloetletud isikute lähikondseid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	6 592	6 592	54 515	61 107
Akumuleeritud kulum	-4 453	-4 453	-33 989	-38 442
Jääkmaksumus	2 139	2 139	20 526	22 665
Amortisatsioonikulu	-368	-368	-2 692	-3 060
Müügid	0		-738	-738
31.12.2016				
Soetusmaksumus	6 592	6 592	50 225	56 817
Akumuleeritud kulum	-4 821	-4 821	-33 129	-37 950
Jääkmaksumus	1 771	1 771	17 096	18 867
Amortisatsioonikulu	-368	-368	-2 232	-2 600
Allahindlused väärtuse languse tõttu			3 113	3 113
Müügid			-4 669	-4 669
31.12.2017				
Soetusmaksumus	6 592	6 592	45 556	52 148
Akumuleeritud kulum	-5 189	-5 189	-32 248	-37 437
Jääkmaksumus	1 403	1 403	13 308	14 711

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Muud materiaalsed põhivarad	5 000	3 500
Kokku	5 000	3 500

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
omanike laenud	19 604		19 604	
Pikaajalised laenud kokku	19 604		19 604	
Laenukohustised kokku	19 604		19 604	
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Omanike laenud	38 104		38 104	
Pikaajalised laenud kokku	38 104		38 104	
Laenukohustised kokku	38 104		38 104	

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Muud võlad	9 312	9 312
Muud viitvõlad	9 312	9 312
Kokku võlad ja ettemaksed	9 312	9 312
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud võlad	9 312	9 312
Muud viitvõlad	9 312	9 312
Kokku võlad ja ettemaksed	9 312	9 312

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	11 500	9 500
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	11 500	9 500
Kokku müügitulu	11 500	9 500
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Põhivara rent ja müük	11 500	9 500
Kokku müügitulu	11 500	9 500

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Muud tegevuskulud	16	24
Kokku mitmesugused tegevuskulud	16	24

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016
	Nõuded	Kohustised	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	900	19 604	2 980

2017	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
omanikud	18 500

Ostud ja müügid

	2017	2016
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 500	13 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2018

HeleMai OÜ (registrikood: 11393385) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANA KUUSE	Juhatuse liige	17.06.2018
Resolutsioon:	.	
MARIKA KANGUR	Juhatuse liige	20.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 206
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 328
Kokku	3 534

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	11500	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaana Kuuse	47208192769	Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Marika Kangur	46405162737		1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5104491
Mobiiltelefon	+372 5281790
E-posti aadress	info@passioncafe.ee