

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Herne Kaupluse Osaühing

registrikood: 10088409

tänava/talu nimi, Herne tn 18

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10135

telefon: +372 5520935

e-posti aadress: herne18@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Varud	6
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	7
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Võlad tarnijatele	8
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	8
Lisa 9 Osakapital	9
Lisa 10 Müügitulu	9
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 13 Tööjõukulud	10
Lisa 14 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

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 2018.a. oli 120040. euro. Meie eesmärkideks 2019.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 (01.01.2019 kuni 12.06.2019).Herne Kaupluse OÜ-us 2018.a.oli 5 töötajat .Juhatuse liikmetele väljamaksed moodustavad 6071. euro.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	153	189
Varud	16 992	9 172
Kokku käibevarad	17 145	9 361
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	130 000	130 000
Materiaalsed põhivarad	2 410	0
Kokku põhivarad	132 410	130 000
Kokku varad	149 555	139 361
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	24 360	46 363
Võlad ja ettemaksed	57 568	50 956
Kokku lühiajalised kohustised	81 928	97 319
Kokku kohustised	81 928	97 319
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564
Registreerimata osakapital	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 922	13 375
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 585	547
Kokku omakapital	67 627	42 042
Kokku kohustised ja omakapital	149 555	139 361

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	120 040	96 585
Muud äritulud	28 887	28 355
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-68 682	-64 166
Mitmesugused tegevuskulud	-8 992	-22 047
Tööjõukulud	-44 762	-37 340
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-394	-366
Muud ärikulud	-323	-321
Ärikasum (kahjum)	25 774	700
Intressikulud	-189	-153
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 585	547
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 585	547

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-u Herne Kaupluse 2018.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 Toimikonna poolt väljaantud juhendid. OÜ-u Herne Kaupluse 2018.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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskontod	153	189
Kokku raha	153	189

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tooraine ja materjal	7 718	3 791
Müügiks ostetud kaubad	8 541	4 548
Taara	250	350
Väikevahendid	483	483
Kokku varud	16 992	9 172

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 169	772
Üksikisiku tulumaks	72	354
Sotsiaalmaks	1 092	908
Kohustuslik kogumispension	46	46
Töötuskindlustusmaksed	59	59
Intress	47	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 485	2 139

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2016			
Soetusmaksumus	47 168	62 832	110 000
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	47 168	62 832	110 000
Muud muutused	8 576	11 424	20 000
31.12.2017			
Soetusmaksumus	55 744	74 256	130 000
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	55 744	74 256	130 000
31.12.2018			
Soetusmaksumus	55 744	74 256	130 000
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	55 744	74 256	130 000

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2016				
Soetusmaksumus	5 607	57 351	62 958	62 958
Akumuleeritud kulum	-5 241	-57 351	-62 592	-62 592
Jääkmaksumus	366	0	366	366
Amortisatsioonikulu	-366	0	-366	-366
31.12.2017				
Soetusmaksumus	5 607	57 351	62 958	62 958
Akumuleeritud kulum	-5 607	-57 351	-62 958	-62 958
Jääkmaksumus	0	0	0	0
Ostud ja parendused	0	2 804	2 804	2 804
Amortisatsioonikulu	0	-394	-394	-394
31.12.2018				
Soetusmaksumus	5 607	60 155	65 762	65 762
Akumuleeritud kulum	-5 607	-57 745	-63 352	-63 352
Jääkmaksumus	0	2 410	2 410	2 410

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Võlad tarnijatele	14 104	10 350
Kokku võlad tarnijatele	14 104	10 350

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	2 936	2 302
Puhkusetasude kohustis	771	771
Kokku võlad töövõtjatele	3 707	3 073

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	25 564	25 564
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	120 040	96 585
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	120 040	96 585
Kokku müügitulu	120 040	96 585
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46171	120 040	96 585
Kokku müügitulu	120 040	96 585

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	1 521	1 294
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	61 170	58 320
Üür ja rent	5 991	4 552
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	68 682	64 166

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Energia	4 403	3 867
Elektrienergia	3 093	2 435
Kütus	1 310	1 432
Mitmesugused bürookulud	95	25
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	197
Transpordikulud	2 378	15 101
Sidekulud	269	1 036
Pangakulud	887	1 013
Kindlustus	960	808
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 992	22 047

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	33 432	27 933
Sotsiaalmaksud	11 330	9 407
Kokku tööjõukulud	44 762	37 340
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	6 071	5 572
Juhatuse liikme palk	6 071	5 572

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2019

Herne Kaupluse Osaühing (registrikood: 10088409) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JEVGENI PROHHOROV	Juhatuse liige	21.06.2019
Resolutsioon:	21.06.2019.a.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 922
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 585
Kokku	39 507

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete vahendamine	46171	120040	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Svetlana Prohhorova	45405300298	Tallinn, Harju maakond, Eesti	25564 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5520935
E-posti aadress	herne18@hotmail.ee