

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Herne Kaupluse Osühing

registrikood: 10088409

tänava/talu nimi, Herne tn 18
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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 2019.a. oli 141930. euro. Meie eesmärkideks 2020.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 (01.01.2020 kuni 10.07.2020).Herne Kaupluse OÜ-us 2019.a.oli 6 töötajat .Juhatuse liikmetele väljamaksed moodustavad 6633. euro.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	86	153
Nõuded ja ettemaksed	839	0
Varud	15 948	16 992
Kokku käibevarad	16 873	17 145
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	130 000	130 000
Materiaalsed põhivarad	2 309	2 410
Kokku põhivarad	132 309	132 410
Kokku varad	149 182	149 555
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	24 661	24 360
Võlad ja ettemaksed	45 963	57 568
Kokku lühiajalised kohustised	70 624	81 928
Kokku kohustised	70 624	81 928
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564
Registreerimata osakapital	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 507	13 922
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 931	25 585
Kokku omakapital	78 558	67 627
Kokku kohustised ja omakapital	149 182	149 555

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu	141 930	120 040
Muud äritulud	21 875	28 887
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-82 067	-68 682
Mitmesugused tegevuskulud	-13 373	-8 992
Tööjõukulud	-56 661	-44 762
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-395	-394
Muud ärikulud	-214	-323
Ärikasum (kahjum)	11 095	25 774
Intressikulud	-164	-189
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 931	25 585
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 931	25 585

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-u Herne Kaupluse 2019.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 Toimkonna poolt väljaantud juhendid. OÜ-u Herne Kaupluse 2019.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)

	31.12.2019	31.12.2018
Arvelduskontod	86	153
Kokku raha	86	153

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tooraine ja materjal	7 698	7 718
Müügiks ostetud kaubad	7 529	8 541
Taara	238	250
Väikevahendid	483	483
Kokku varud	15 948	16 992

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 203	1 169
Üksikisiku tulumaks	92	72
Sotsiaalmaks	2 012	1 092
Kohustuslik kogumispension	59	46
Töötuskindlustusmaksed	75	59
Intress	0	47
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 441	2 485

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
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
31.12.2019			
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
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused		294	294	294
Amortisatsioonikulu		-395	-395	-395
31.12.2019				
Soetusmaksumus	5 607	60 449	66 056	66 056
Akumuleeritud kulum	-5 607	-58 140	-63 747	-63 747
Jääkmaksumus	0	2 309	2 309	2 309

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Võlad tarnijatele	6 519	14 104
Kokku võlad tarnijatele	6 519	14 104

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Töötasude kohustis	3 413	2 936
Puhkusetasude kohustis	1 083	771
Kokku võlad töövõtjatele	4 496	3 707

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	25 564	25 564
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	141 930	120 040
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	141 930	120 040
Kokku müügitulu	141 930	120 040
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46171	141 930	120 040
Kokku müügitulu	141 930	120 040

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Tooraine ja materjal	3 043	1 521
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	68 499	61 170
Üür ja rent	10 525	5 991
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	82 067	68 682

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Energia	5 121	4 403
Elektrienergia	3 849	3 093
Kütus	1 272	1 310
Mitmesugused bürookulud	78	95
Riiklikud ja kohalikud maksud	197	0
Transpordikulud	4 524	2 378
Sidekulud	1 150	269
Pangakulud	1 221	887
Kindlustus	1 082	960
Kokku mitmesugused tegevuskulud	13 373	8 992

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	42 482	33 432
Sotsiaalmaksud	14 179	11 330
Kokku tööjõukulud	56 661	44 762
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	5

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	6 633	6 071
Juhatuse liikme palk	6 633	6 071

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.08.2020

Herne Kaupluse Osaühing (registrikood: 10088409) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JEVGENI PROHHOROV	Juhatuse liige	13.08.2020
Resolutsioon:	10.08.2020.a.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 507
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 931
Kokku	50 438

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete vahendamine	46171	141930	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