

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Herne Kaupluse Osühing

registrikood: 10088409

tänavatänu nimi, Herne tn 18
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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 2021.a. oli 9961596. euro. Meie eesmärkideks 2023.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 koostamisperioodil (01.01.2023 kuni 13.06.2023).Herne Kaupluse OÜ-us 2022.a.oli 4 töötajat .Juhatuse liikmetele väljamaksed moodustavad 7848. euro.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	91	4
Nõuded ja ettemaksed	84	144
Varud	33 281	32 735
Kokku käibevarad	33 456	32 883
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	130 000	130 000
Materiaalsed põhivarad	3 418	1 519
Kokku põhivarad	133 418	131 519
Kokku varad	166 874	164 402
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	46 725	40 254
Võlad ja ettemaksed	40 946	45 236
Kokku lühiajalised kohustised	87 671	85 490
Kokku kohustised	87 671	85 490
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564
Registreerimata osakapital	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	50 792	50 599
Aruandeaasta kasum (kahjum)	291	193
Kokku omakapital	79 203	78 912
Kokku kohustised ja omakapital	166 874	164 402

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	99 615	107 696
Muud äritulud	0	166
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-54 117	-54 003
Mitmesugused tegevuskulud	-9 082	-10 571
Tööjõukulud	-34 962	-42 316
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-968	-395
Muud ärikulud	-161	-302
Ärikasum (kahjum)	325	275
Intressikulud	-34	-82
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	291	193
Aruandeaasta kasum (kahjum)	291	193

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-u Herne Kaupluse 2022.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 2022.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)

	31.12.2022	31.12.2021
Arvelduskontod	91	4
Kokku raha	91	4

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tooraine ja materjal	8 886	7 924
Müügiks ostetud kaubad	23 533	23 467
Taara	379	560
Väikevahendid	483	784
Kokku varud	33 281	32 735

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 253	861
Üksikisiku tulumaks	81	36
Erisoodustuse tulumaks	2	1
Sotsiaalmaks	1 099	627
Kohustuslik kogumispension	26	23
Töötuskindlustusmaksed	47	41
Intress	0	6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 508	1 595

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	55 744	74 256	130 000
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	55 744	74 256	130 000
31.12.2021			
Soetusmaksumus	55 744	74 256	130 000
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	55 744	74 256	130 000
31.12.2022			
Soetusmaksumus	55 744	74 256	130 000
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	55 744	74 256	130 000

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2020				
Soetusmaksumus	5 607	60 449	66 056	66 056
Akumuleeritud kulum	-5 607	-58 535	-64 142	-64 142
Jääkmaksumus	0	1 914	1 914	1 914
Amortisatsioonikulu		-395	-395	-395
31.12.2021				
Soetusmaksumus	5 607	60 449	66 056	66 056
Akumuleeritud kulum	-5 607	-58 930	-64 537	-64 537
Jääkmaksumus	0	1 519	1 519	1 519
Ostud ja parendused	2 867	0	2 867	2 867
Amortisatsioonikulu	-573	-395	-968	-968
31.12.2022				
Soetusmaksumus	8 474	60 449	68 923	68 923
Akumuleeritud kulum	-6 180	-59 325	-65 505	-65 505
Jääkmaksumus	2 294	1 124	3 418	3 418

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Võlad tarnijatele	1 300	6 208
Kokku võlad tarnijatele	1 300	6 208

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Töötasude kohustis	1 798	2 044
Puhkusetasude kohustis	1 083	1 083
Kokku võlad töövõtjatele	2 881	3 127

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	25 564	25 564
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	99 615	107 696
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	99 615	107 696
Kokku müügitulu	99 615	107 696
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46171	99 615	107 696
Kokku müügitulu	99 615	107 696

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	1 425	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	47 376	48 919
Üür ja rent	5 316	5 084
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	54 117	54 003

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Energia	3 335	3 259
Elektrienergia	1 357	1 664
Kütus	1 978	1 595
Mitmesugused bürookulud	53	4
Riiklikud ja kohalikud maksud	48	197
Transpordikulud	3 232	4 179
Sidekulud	747	1 059
Pangakulud	1 147	985
Kindlustus	520	888
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 082	10 571

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	26 130	31 661
Sotsiaalmaksud	8 832	10 655
Kokku tööjõukulud	34 962	42 316
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	7 848	5 840
Juhatuse liikme palk	7 848	5 840

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2023

Herne Kaupluse Osaühing (registrikood: 10088409) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JEVGENI PROHHOROV	Juhatuse liige	16.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	50 792
Aruandeaasta kasum (kahjum)	291
Kokku	51 083

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete vahendamine	46171	99615	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