

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: HeleMai OÜ

registrikood: 11393385

tänava/talu nimi, Aardla 27

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 50110

telefon: +372 5104491, +372 5281790

e-posti aadress: info@passioncafe.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Immateriaalne põhivara	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ HeleMai on registreeritud Pärnu Maakohtu registriosakonnas 30. mail 2007.a. OÜ HeleMai põhitegevusalaks on toitlustamine (EMTAK kood 56101). Ettevõtte tegevus toimub rendipinnal.

2010. aastal oli ettevõtte müügitulu 1,03 miljonit krooni.

OÜ HeleMai keskmine töötajate arv 2010 aastal oli 5 ja nende palkade kogusumma koos sots.maksudega 395 tuhat krooni, juhatuse liikmete tasu koos sots.maksuga oli 133 tuhat krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	74 745	627	
Nõuded ja ettemaksed	1 193 587	412 143	2
Varud	0	697 316	4
Kokku käibevara	1 268 332	1 110 086	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	848 723	878 449	5
Immateriaalne põhivara	4 000	0	3
Kokku põhivara	852 723	878 449	
Kokku varad	2 121 055	1 988 535	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	159 476	107 368	7
Kokku lühiajalised kohustused	159 476	107 368	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 914 899	1 834 753	6
Kokku pikaajalised kohustused	1 914 899	1 834 753	
Kokku kohustused	2 074 375	1 942 121	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 414	2 248	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	266	166	
Kokku omakapital	46 680	46 414	
Kokku kohustused ja omakapital	2 121 055	1 988 535	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	1 027 386	1 330 442	8
Muud äritulud	8 901	9 196	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-212 712	-396 898	9
Mitmesugused tegevuskulud	-292 762	-365 617	10
Tööjõukulud	-395 025	-454 951	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-137 526	-121 577	3,5
Muud ärikulud	-2	-354	
Ärikasum (-kahjum)	-1 740	241	
Finantstulud ja -kulud	2 006	-75	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	266	166	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	266	166	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 740	241	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	137 526	121 577	4,5
Kokku korrigeerimised	137 526	121 577	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-781 444	-1 087	2
Varude muutus	697 316	-148 196	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	52 108	-4 759	7
Laekunud intressid	6	32	
Makstud intressid	0	-107	
Muud rahavood äritegevusest	2 000	0	
Kokku rahavood äritegevusest	105 772	-32 299	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-225 639	-35 499	
Laekumised sihtfinantseerimisest	113 839	22 210	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-111 800	-13 289	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	90 911	60 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-10 765	-16 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	80 146	44 000	
Kokku rahavood	74 118	-1 588	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	627	2 215	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	74 118	-1 588	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	74 745	627	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	2 248	46 248
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			166	166
31.12.2009	40 000	4 000	2 414	46 414
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			266	266
31.12.2010	40 000	4 000	2 680	46 680

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 eesti kroonides.

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 vähendamisenä aruandeperioodil kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks on ettevõtte majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10000 kroonist. 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (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.

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimisel võetakse sihtfinantseerimisega soetatud vara objekt bilansis arvele soetusmaksumuses millest on maha arvatud vara soetamise toetamiseks saadud sihtfinantseerimise summa.

Seotud osapooled

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	2 382	3 907
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	929	0
Muud nõuded	1 190 276	20 522
Nõuded rendileandja vastu	1 190 276	0
Ettemaksed	0	62 000
Ettemakstud tul.per.kulud	0	325 714
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 193 587	412 143

Lisa 3 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	0	
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	0	
Ostud ja parendused	5 000	5 000
Amortisatsioonikulu	-1 000	-1 000
31.12.2010		
Soetusmaksumus	5 000	5 000
Akumuleeritud kulum	-1 000	-1 000
Jääkmaksumus	4 000	4 000

Lisa 4 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	0	681 908
Müügiks ostetud kaubad	0	15 112
Taara	0	296
Kokku varud	0	697 316

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008				
Soetusmaksumus	158 619	158 619	954 337	1 112 956
Akumuleeritud kulum	-27 730	-27 730	-120 699	-148 429
Jääkmaksumus	130 889	130 889	833 638	964 527
Ostud ja parendused	11 250	11 250	24 249	35 499
Amortisatsioonikulu	-23 658	-23 658	-97 919	-121 577
31.12.2009				
Soetusmaksumus	169 869	169 869	978 586	1 148 455
Akumuleeritud kulum	-51 388	-51 388	-218 618	-270 006
Jääkmaksumus	118 481	118 481	759 968	878 449
Ostud ja parendused	37 609	37 609	69 191	106 800
Amortisatsioonikulu	-27 370	-27 370	-109 156	-136 526
31.12.2010				
Soetusmaksumus	207 478	207 478	1 047 777	1 255 255
Akumuleeritud kulum	-78 758	-78 758	-327 774	-406 532
Jääkmaksumus	128 720	128 720	720 003	848 723

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Omanike laenud	1 914 899			1 914 899
Pikaajalised laenud kokku	1 914 899			1 914 899
Laenukohustused kokku	1 914 899			1 914 899
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Omanike laenud	1 834 753			1 834 753
Pikaajalised laenud kokku	1 834 753			1 834 753
Laenukohustused kokku	1 834 753			1 834 753

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	2 942	63 661
Võlad töövõtjatele	0	12 069
Maksuvõlad	10 827	31 638
Muud võlad	145 707	0
Kokku võlad ja ettemaksed	159 476	107 368

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 027 386	1 330 442
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 027 386	1 330 442
Kokku müügitulu	1 027 386	1 330 442
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Restoranid jm. toitlustuskohad	1 027 386	1 330 442
Kokku müügitulu	1 027 386	1 330 442

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	121 031	303 500
Energia	8 674	7 797
Elektrienergia	4 339	7 797
Soojusenergia	4 335	0
Muud materjalid ja teenused	83 007	85 601
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	212 712	396 898

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	247 728	277 000
Mitmesugused bürookulud	10 335	30 609
Reklaamikulud	2 549	15 505
Muud tegevuskulud	32 150	42 503
Kokku mitmesugused tegevuskulud	292 762	365 617

Lisa 11 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	299 899	336 525
Sotsiaalmaksud	95 126	118 426
Kokku tööjõukulud	395 025	454 951
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	1 914 899	1 834 753

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2010	2009
Arvestatud tasu	100 000	120 000

Aruande digitaalallkirjad

HeleMai OÜ (registrikood: 11393385) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIKA KANGUR	Juhatuse liige	27.06.2011
JAANA KUUSE	Juhatuse liige	30.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 414
Aruandeaasta kasum (kahjum)	266
Kokku	2 680

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	1027386	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaana Kuuse	47208192769	Eesti	20000 EEK
Marika Kangur	46405162737	Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

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