

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Hepato

registrikood: 10333599

tänavatalu nimi, Väike-Ameerika 31-18
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber:

maakond: Harju maakond

telefon: 648 15 93

faks:

e-posti aadress: hepato@hepato

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Muud äritulud	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Muud ärikulud	15
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 18 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

2009.aastal, nagu eelenevatel aastatel, oli Hepato OÜ põhitegevuseks reisjate vedu Eestis ja ka välismaal. Lisaks sellel pakuti busside remonditeenust rendipinnal. Aastal 2008 soetati Saksamaalt kaks uut bussi, mis andis võimaluse tõsta teeninduse kvaliteeti nii 2008.a. kui ka 2009.aastal.

Keskmine töötajate arv vaadeldaval aastal oli 4 inimest ja tööjõukulud koos sots.maksu ja töötuskindlustusmaksuga moodustasid 440 638 krooni.

Juhatuse liikmele eraldi juhatuse liikme tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Hepato 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

-raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;

-raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;

-OÜ Hepato on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Varad		
Käibevara		
Raha	19 252	124 239
Nõuded ja ettemaksed	1 113 890	1 443 703
Varud	141 289	198 449
Kokku käibevara	1 274 431	1 766 391
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	20 013	20 013
Materiaalne põhivara	1 964 464	2 462 001
Immateriaalne põhivara	623 664	717 913
Kokku põhivara	2 608 141	3 199 927
Kokku varad	3 882 572	4 966 318
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	835 877	856 899
Võlad ja ettemaksed	963 778	849 430
Kokku lühiajalised kohustused	1 799 655	1 706 329
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	1 742 944	2 199 852
Kokku pikaajalised kohustused	1 742 944	2 199 852
Kokku kohustused	3 542 599	3 906 181
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	100 000	100 000
Kohustuslik reservkapital	10 000	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	950 137	914 101
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-720 164	36 036
Kokku omakapital	339 973	1 060 137
Kokku kohustused ja omakapital	3 882 572	4 966 318

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Müügitulu	2 844 902	7 056 254
Muud äritulud	37 065	88 409
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-783 025	-540 974
Mitmesugused tegevuskulud	-1 567 494	-4 333 892
Tööjõukulud	-440 638	-1 086 504
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-591 786	-984 482
Muud ärikulud	-17 231	-910
Ärikasum (-kahjum)	-518 207	197 901
Finantstulud ja -kulud	-201 957	-161 865
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-720 164	36 036
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-720 164	36 036

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-518 207	197 901
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	591 786	984 482
Kasum (kahjum) põhivara müügist		419
Kokku korrigeerimised	591 786	984 901
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	329 813	-785 197
Varude muutus	57 160	52 609
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	114 348	13 600
Kokku rahavood äritegevusest	574 900	463 814
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel		-2 347 967
Laekunud intressid		77
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-2 347 890
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud		2 650 000
Saadud laenude tagasimaksed	-477 930	-492 793
Makstud intressid	-201 957	-161 865
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-679 887	1 995 342
Kokku rahavood	-104 987	111 266
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	124 239	12 973
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-104 987	111 266
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 252	124 239

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	100 000	10 000	914 101	1 024 101
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			36 036	36 036
31.12.2008	100 000	10 000	950 137	1 060 137
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-720 164	-720 164
31.12.2009	100 000	10 000	229 973	339 973

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Hepato raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Hepato kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid:

RAha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu:

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Sellest hindamisest lähtuvalt ei ole käesoleval aastal OÜ Hepato `le ebatõenäoliselt laekuvaid arveid.

Varud:

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalne põhivara:

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3000 krooni. Põhivara ostu otsustab juhatus.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad on põhivara gruppidele järgmised:

- masinad ja seadmed 5.a.

- muu inventar, tööriistad ja sisseseade 3.a.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine:

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus:

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Rahavoogude aruanne:

OÜ Hepato rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	19 252	
Arvelduskontod		124 239
Kokku raha	19 252	124 239

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	551 431	821 783
Muud nõuded	562 459	621 920
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 113 890	1 443 703

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	87 773	
Üksikisiku tulumaks	29 240	21 732
Sotsiaalmaks	105 890	20 322
Kohustuslik kogumispension	995	3 171
Töötuskindlustusmaksed	5 344	1 794
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 393	2 814
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	238 635	49 833

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Kaubad tegevuseks	141 289	198 449
Kokku varud	141 289	198 449

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2007			
Soetusmaksumus	6 027 043	6 027 043	6 027 043
Akumuleeritud kulum	-4 070 329	-4 070 329	-4 070 329
Jääkmaksumus	1 956 714	1 956 714	1 956 714
Ostud ja parendused	1 642 720	1 642 720	1 642 720
Amortisatsioonikulu	-940 352	-940 352	-940 352
Müügid	-1 035 000	-1 035 000	-1 035 000
Ümberklassifitseerimised	837 919	837 919	837 919
31.12.2008			
Soetusmaksumus	6 634 763	6 634 763	6 634 763
Akumuleeritud kulum	-4 172 762	-4 172 762	-4 172 762
Jääkmaksumus	2 462 001	2 462 001	2 462 001
Amortisatsioonikulu	-497 537	-497 537	-497 537
31.12.2009			
Soetusmaksumus	6 634 763	6 634 763	6 634 763
Akumuleeritud kulum	-4 670 299	-4 670 299	-4 670 299
Jääkmaksumus	1 964 464	1 964 464	1 964 464

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna		
	2009	2008
Masinad ja seadmed		1 035 000
Kokku		1 035 000

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2007		
Soetusmaksumus	165 264	165 264
Akumuleeritud kulum	-108 468	-108 468
Jääkmaksumus	56 796	56 796
Ostud ja parendused	705 247	705 247
Amortisatsioonikulu	-44 130	-44 130
31.12.2008		
Soetusmaksumus	870 511	870 511
Akumuleeritud kulum	-152 598	-152 598
Jääkmaksumus	717 913	717 913
Amortisatsioonikulu	-94 249	-94 249
31.12.2009		
Soetusmaksumus	870 511	870 511
Akumuleeritud kulum	-246 847	-246 847
Jääkmaksumus	623 664	623 664

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
lühiajalised laenud	835 877	835 877		
Lühiajalised laenud kokku	835 877	835 877		
Pikaajalised laenud				
Pikajalised laenud	1 742 944		1 742 944	
Pikaajalised laenud kokku	1 742 944		1 742 944	
Laenukohustused kokku	2 578 821	835 877	1 742 944	

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
lühiajalised laenud	856 899		856 899	
Lühiajalised laenud kokku	856 899		856 899	
Pikaajalised laenud				
pikajalised laenud	2 199 852		2 199 852	
Pikaajalised laenud kokku	2 199 852		2 199 852	
Laenukohustused kokku	3 056 751		3 056 751	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	318 777	344 984
Võlad töövõtjatele	72 378	76 246
Maksuvõlad	238 635	49 833
Muud võlad	333 988	378 367
Kokku võlad ja ettemaksed	963 778	849 430

Lisa 10 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	100 000	100 000
Osade arv (tk)	1 000	1 000

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 718 157	4 356 274
Muud Euroopa Liidu riigid	1 126 745	2 699 980
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	2 844 902	7 056 254
Kokku müügitulu	2 844 902	7 056 254
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Transportteenus Eestis	1 534 032	4 186 099
Transportteenus väljaspoole Eestit	1 126 745	2 699 980
Osutatud remonditööd garaažis	184 125	170 175
Kokku müügitulu	2 844 902	7 056 254

Lisa 12 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008
Välismaalt tagastatud käibemaks	37 065	88 409
Kokku muud äritulud	37 065	88 409

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	79 576	109 672
Energia	619 562	
Kütus	619 562	
Transpordikulud	83 887	431 302
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	783 025	540 974

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	276 127	328 917
Mitmesugused bürookulud	78 631	36 073
Lähetuskulud	100 296	409 590
Muud	1 112 440	3 559 312
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 567 494	4 333 892

Lisa 15 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	315 532	814 023
Sotsiaalmaksud	125 106	272 481
Kokku tööjõukulud	440 638	1 086 504
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	6

Lisa 16 Muud ärikulud

(kroonides)

	2009	2008
Kahjum valuutakursi muutustest	17 231	910
Kokku muud ärikulud	17 231	910

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressikulud	201 957	161 865
Intressikulu laenudelt	201 957	161 865
Kokku finantstulud ja -kulud	201 957	161 865

Lisa 18 Seotud osapooled

(kroonides)

Juhatusel liikmele juhatusel liikme tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Hepato (registrikood: 10333599) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO TOOMRA	Juhatuse liige	13.07.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	950 137
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-720 164
Kokku	229 973
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	229 973
Kokku	229 973
Eelmiste perioodide jaotamata kasum 950 137 krooni Aruandeaasta kahjum -720164 krooni Eelmiste perioodide jaotamata kasum peale jaotamist 229973 krooni.	

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	950 137
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-720 164
Kokku	229 973
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	229 973
Kokku	229 973
Eelmiste perioodide jaotamata kasum 950 137 krooni Aruandeaasta kahjum -720164 krooni Eelmiste perioodide jaotamata kasum peale jaotamist 229973 krooni.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	2660777	93.53%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	184125	6.47%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Riho Toomra	36311130310	Tallinn, Harju maakond, Eesti	100000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6481593
E-posti aadress	hepato@hepato.ee