

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2016

aruandeaasta lõpp: 30.06.2017

ärinimi: OÜ Heaks

registrikood: 10864997

tänavatalu nimi, Juurdeveo tn 8-7
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11313

telefon: +372 5131265

e-posti aadress: peep.lillemagi@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Osakapital	8
Lisa 7 Müügitulu	8
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Osaühing Heaks alustas tegevust 2002. aasta kevadel. Põhitegevuseks on ajakirjanduse väljaandmine, trüki-, reklaami-, meedia-, suhtekorraldus-, nõustamis- ja esindusteenused, projektide koostamine ja juhtimine. Vajadusel, võimalusel ja nõudluse olemasolul tegeldakse ka muude teenuste ja kaupade pakkumisega.

Sarnaselt eelnevate tegevusaastatega aruandeaastal viidi läbi kampaaniad, esindati erinevaid ettevõtteid, organisatsioone ja üksisikuid, pakuti nõustamis- ja konsultatsiooniteenuseid, soetati ja hallati kinnisvara.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2017	30.06.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 720	251	2
Nõuded ja ettemaksed	16 563	1 928	3
Kokku käibevarad	30 283	2 179	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	0	54 380	
Kinnisvarainvesteeringud	300 000	0	
Materiaalsed põhivarad	8 687	31 956	
Kokku põhivarad	308 687	86 336	
Kokku varad	338 970	88 515	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	252 596	28 285	
Võlad ja ettemaksed	19 030	3 409	5
Kokku lühiajalised kohustised	271 626	31 694	
Kokku kohustised	271 626	31 694	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	812	812	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 453	58 889	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 523	-5 436	
Kokku omakapital	67 344	56 821	
Kokku kohustised ja omakapital	338 970	88 515	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016	Lisa nr
Müügitulu	32 322	6 540	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 536	-5 002	
Mitmesugused tegevuskulud	-12 847	-6 974	
Ärikasum (kahjum)	10 939	-5 436	
Intressikulud	-416	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 523	-5 436	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 523	-5 436	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Heaks 2016-2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. kui mõni teine meetod (näit. õiglase väärtune väärtus) on nõutud. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Heaks kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Aruanne on koostatud euros.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglates väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglates väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.06.2017	30.06.2016
Kassa	0	23
Arveldusarve	13 720	228
Kokku raha	13 720	251

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2017	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	363	363
Ettemaksed	16 200	16 200
Tulevaste perioodide kulud	16 200	16 200
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 563	16 563
	30.06.2016	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 928	1 928
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 928	1 928

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2017		30.06.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	363	69		109
Ettemaksukonto jääk			1 928	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	363	69	1 928	109

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	18 961	18 961
Maksuvõlad	69	69
Kokku võlad ja ettemaksed	19 030	19 030
	30.06.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	110	110
Maksuvõlad	109	109
Muud võlad	3 190	3 190
Muud viitvõlad	3 190	3 190
Kokku võlad ja ettemaksed	3 409	3 409

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2017	30.06.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	31 706	6 540
Leedu	616	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	32 322	6 540
Kokku müügitulu	32 322	6 540
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Nõustamine	16 167	2 700
Trükieelne tegevus	8 175	1 200
Rent	7 364	2 640
Tõlkimine	616	0
Kokku müügitulu	32 322	6 540

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2017	30.06.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	35 896	28 285

Ostud ja müügid

	01.07.2016 - 30.06.2017	
	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	23 658	1 100

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.12.2017

OÜ Heaks (registrikood: 10864997) 01.07.2016 - 30.06.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEEP LILLEMÄGI	Juhatuse liige	01.12.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 453
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 523
Kokku	63 976

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	16167	50.02%	Jah
Trükieelne tegevus	18131	8791	27.20%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	7364	22.78%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Peep Lillemägi	36704032789	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5131265
E-posti aadress	peep.lillemagi@gmail.com