

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: HANROGEN OÜ

registrikood: 11148450

tänava/talu nimi, Kadaka tee 63
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 12915

telefon: +372 5153455

e-posti aadress: renee@hanrogen.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Tööjõukulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Hanrogen OÜ põhitegevusteks on ehitus- ja remonttööd, transporditeenuse osutamine. Tööde tellijateks on ehitusfirmad, korteriühistud ja teised ettevõtted ning eraisikud. OÜ Hanrogen teenindab ettevõtteid ja eraisikuid kogu vabariigi ulatuses.

Aruandeperioodil ettevõttes töötas 9 töötajat. Kasutatakse ka spetsialseerunud alltöövõtjaid.

Osaühingu tööd korraldab juhatus. Juhatus on üheliikmeline ja juhatuse liikmele tasu ega muid hüvitisi ei ole makstud.

Hanrogen OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on ennekõike, olemasoleva turuosa säilitamine, võimalusel ettevõtte turupositsiooni suurendamine. Oma osa on käibe vähenemisel ka Covid 19 tõttu tehtud piirangutel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 647	11 079
Nõuded ja ettemaksed	124 422	268 955
Kokku käibevarad	127 069	280 034
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	49 366	49 366
Materiaalsed põhivarad	27 772	32 617
Kokku põhivarad	77 138	81 983
Kokku varad	204 207	362 017
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	5 440	110 718
Võlad ja ettemaksed	139 663	193 839
Kokku lühiajalised kohustised	145 103	304 557
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	14 441	19 881
Kokku pikaajalised kohustised	14 441	19 881
Kokku kohustised	159 544	324 438
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 023	225 304
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 084	-190 281
Kokku omakapital	44 663	37 579
Kokku kohustised ja omakapital	204 207	362 017

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	904 733	1 331 575
Muud äritulud	0	65 851
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-652 215	-1 277 483
Mitmesugused tegevuskulud	-43 509	-58 275
Tööjõukulud	-197 130	-245 364
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 845	-6 872
Ärikasum (kahjum)	7 034	-190 568
Intressitulud	1	0
Intressikulud	49	287
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 084	-190 281
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 084	-190 281

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hanrogen OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest, mis tugineb EU direktiividele ja mida täiendavad Raamatupidamise toimkonna juhendid (RTJ) ja teised EV kehtivad seadused.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Hanrogen OÜ kasumiaruanne on koostatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täisarvudes ja eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas arvelduskontol, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse osaühingu tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Ebatõenäoliselt laekuvaid ja lootusetuid nõudeid ei ole, kuna enamus müügitehinguid toimub kokkuleppeliselt (lepingutes näidatud maksetähtajad) ja esitatud arvete alusel.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 € ja mille kasulik kasutusiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku tööeaga varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Kui põhivara soetamine toimub laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused (s.h. laenuintressid) objekti soetusmaksumusse.

Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates laenu saamise hetkest kuni laenu lõppemiseni.

Osaühing kasutab materiaalse põhivara kulumi arvestamisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kuluminormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp Kasulik eluiga

Maa ei amortiseerita

Ehitised ja rajatised 10 - 20 aastat

Seadmed 4 - 6 aastat

Sõidukid 3 - 5 aastat

Muu inventar 2 - 3 aastat

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiiir

Rendid

Osaühing kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuste vähendamiseks.

Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Muid rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulvas summas.

Finantskohustusi liigitatakse lühiajalisteks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast; või kui ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast kuid mis refinantseeritakse pikajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajaliste laenukohustustena kohustusi, mida laenuandjal on õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse siis kui oluliselt omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Intressituluna kajastatakse arveldusarve pangaintressi ja antud laenudelt tagasimaksude intresse.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmisel perioodil, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodil, mil nad loovad majanduslikku kasu.

Seotud osapooled

Osaühing loeb seotud osapoolteks juhatuse liikmeid ja nendega seotud ettevõtteid, juhatuse liikmete lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 438	12 438
Ostjatelt laekumata arved	12 438	12 438
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0
Muud nõuded	75 590	75 590
Laenunõuded	75 590	75 590
Ettemaksed	36 394	36 394
Tulevaste perioodide kulud	36 394	36 394
Kokku nõuded ja ettemaksed	124 422	124 422
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	148 430	148 430
Ostjatelt laekumata arved	148 430	148 430
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 341	8 341
Muud nõuded	75 590	75 590
Laenunõuded	75 590	75 590
Ettemaksed	36 594	36 594
Tulevaste perioodide kulud	36 594	36 594
Kokku nõuded ja ettemaksed	268 955	268 955

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2018				
Soetusmaksumus	50 500	22 269	72 769	72 769
Akumuleeritud kulum	-13 038	-19 642	-32 680	-32 680
Jääkmaksumus	37 462	2 627	40 089	40 089
Amortisatsioonikulu	-4 845	-2 627	-7 472	-7 472
31.12.2019				
Soetusmaksumus	50 500	22 269	72 769	72 769
Akumuleeritud kulum	-17 883	-22 269	-40 152	-40 152
Jääkmaksumus	32 617	0	32 617	32 617
Amortisatsioonikulu	-4 845		-4 845	-4 845
31.12.2020				
Soetusmaksumus	50 500	22 269	72 769	72 769
Akumuleeritud kulum	-22 728	-22 269	-44 997	-44 997
Jääkmaksumus	27 772	0	27 772	27 772

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank, pangalaen	3 398	3 398			4.23	€	17.11.2021
Swedbank Liising AS, JML 01195531L	2 042	2 042			8.981	€	30.11.2021
Lühiajalised laenud kokku	5 440	5 440					
Pikaajalised laenud							
Swedbank, pangalaen	14 441		14 441		4.23	€	17.11.2026
Pikaajalised laenud kokku	14 441		14 441				
Laenukohustised kokku	19 881	5 440	14 441				

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Firma	98 600	98 600			2,5 %	euro	30.06.2020
Lühiajalised laenud kokku	98 600	98 600					
Pikaajalised laenud							
Swedbank, pangalaen	21 237	3 398	17 839		4.23	euro	17.11.2020
Swedbank Liising AS, JML 01195531L	6 037	3 995	2 042		8.981	euro	09.11.2020
Swedbank Liising AS, JML 01191701L	2 178	2 178			10.029	euro	15.02.2020
Pikaajalised laenud kokku	29 452	9 571	19 881				
Pikaajalised võlakirjad							
Swedbank Liising AS, kapitalrent 01185327L	2 547	2 547			8.377	euro	15.03.2020
Pikaajalised võlakirjad kokku	2 547	2 547					
Laenukohustised kokku	130 599	110 718	19 881				

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	147 403	183 346
Sotsiaalmaksud	49 727	62 018
Erisoodustused	0	0
Maksud erisoodustustelt	0	0
Kokku tööjõukulud	197 130	245 364
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.04.2021

HANROGEN OÜ (registrikood: 11148450) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RENEE KILK	Juhatuse liige	21.09.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 023
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 084
Kokku	42 107

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 023
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 084
Kokku	42 107

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	904733	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Renee Kilk	38303110342	Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5153455
E-posti aadress	renee@hanrogen.ee