

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: OÜ HEAKIVI

registrikood: 11497618

tänavanimi: Paldiski mnt 227-140

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 13520

telefon: +372 56619215

e-posti aadress: raivo.targamaa@mail.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

OÜ Heakivi on asutatud juulis 2008.

Firma tegevuseks on voodipesu tootmine ja hulgimüük.
Firma algusaastatel tegeldi ainult ostetud kaupade hulgimüügiga.
2013. aastal käivitati ka oma tootmine Pala alevikus asuval rendipinnal.

Kangas voodipesu õmblemiseks tarnitakse Leedust.
Ostjateks on põhiliselt lasteaiad, majutus- ja tervishoiuasutused.

2022.a. lõpus töötas firmas 3 töötajat, kes kõik olid osaajaga.
Palgakulu koos sotsiaalmaksuga moodustas 27166 eurot.
Juhatus on 1-liikmeline, juhatuse liikme tasu ei makstud.

Järgmisel majandusaastal plaanitakse tegevust laiendada ja käivet suurendada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	6 328	89
Nõuded ja ettemaksed	7 326	4 263
Varud	42 000	42 000
Kokku käibevarad	55 654	46 352
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	157	3 917
Kokku põhivarad	157	3 917
Kokku varad	55 811	50 269
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	7 024	4 855
Kokku lühiajalised kohustised	7 024	4 855
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	2 493	4 843
Kokku pikaajalised kohustised	2 493	4 843
Kokku kohustised	9 517	9 698
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 759	43 875
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 723	-6 116
Kokku omakapital	46 294	40 571
Kokku kohustised ja omakapital	55 811	50 269

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	89 921	61 432
Muud äritulud	38 021	27 540
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-78 213	-52 937
Mitmesugused tegevuskulud	-12 966	-13 025
Tööjõukulud	-27 166	-25 241
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 760	-3 760
Ärikasum (kahjum)	5 837	-5 991
Intressikulud	-114	-125
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 723	-6 116
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 723	-6 116

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Heakivi 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Muud nõuded

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

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse otsearvestuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoote hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoote neto realiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir : 1 500.- euro

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliseks loetakse kohustust, mille maksetähtaeg on bilansipäevast arvestades üks aasta või lühem. Pikaajalised on need kohustused, mille maksetähtaeg on üle aasta.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 325	7 325
Ostjatelt laekumata arved	7 325	7 325
Ettemaksed	1	1
Muud makstud ettemaksed	1	1
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 326	7 326
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 261	4 261
Ostjatelt laekumata arved	4 261	4 261
Ettemaksed	2	2
Muud makstud ettemaksed	2	2
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 263	4 263

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 568	1 225
Üksikisiku tulumaks	215	210
Sotsiaalmaks	1 153	1 040
Kohustuslik kogumispension	56	52
Töötuskindlustusmaksed	84	76
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 076	2 603

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	18 800	2 383	21 183
Akumuleeritud kulum	-11 123	-2 383	-13 506
Jääkmaksumus	7 677	0	7 677
Amortisatsioonikulu	-3 760		-3 760
31.12.2021			
Soetusmaksumus	18 800	2 383	21 183
Akumuleeritud kulum	-14 883	-2 383	-17 266
Jääkmaksumus	3 917	0	3 917
Amortisatsioonikulu	-3 760		-3 760
31.12.2022			
Soetusmaksumus	18 800	2 383	21 183
Akumuleeritud kulum	-18 643	-2 383	-21 026
Jääkmaksumus	157	0	157

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 283	1 283
Võlad töövõtjatele	1 665	1 665
Maksuvõlad	4 076	4 076
Kokku võlad ja ettemaksed	7 024	7 024
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	832	832
Võlad töövõtjatele	1 420	1 420
Maksuvõlad	2 603	2 603
Kokku võlad ja ettemaksed	4 855	4 855

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	20 303	18 912
Sotsiaalmaksud	6 863	6 329
Kokku tööjõukulud	27 166	25 241
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Heakivi OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2023

OÜ HEAKIVI (registrikood: 11497618) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO TARGAMAA	Juhatuse liige	29.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 759
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 723
Kokku	43 482

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kodutekstiili tootmine, sh voodipesu, köögirätikud, kardinad, akna sisekatted jm eesriided	13921	89921	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raivo Targamaa	36704170274		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56619215
E-posti aadress	raivo.targamaa@mail.ee