

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ HEAKIVI

registrikood: 11497618

tänava/talu nimi, Kirsi tn 6-26

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10616

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	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Heakivi on asutatud juulis 2008.

Firma tegevuseks on voodipesu 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.

2017.a. lõpus töötas firmas 3 töötajat.
Palgakulu koos sotsiaalmaksuga moodustas 23 437 eurot.
Juhatus on 1-liikmeline, juhatuse liikme tasu ei makstud.

Järgmisel majandusaastal plaanitakse tegevust laiendada ja käivet suurendada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	443	4 857	
Nõuded ja ettemaksed	20 817	24 856	2
Varud	33 249	48 966	
Kokku käibevarad	54 509	78 679	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	18 104	10 841	4
Kokku põhivarad	18 104	10 841	
Kokku varad	72 613	89 520	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 655	3 738	
Võlad ja ettemaksed	17 256	42 704	3,5
Kokku lühiajalised kohustised	18 911	46 442	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	9 887	0	
Kokku pikaajalised kohustised	9 887	0	
Kokku kohustised	28 798	46 442	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	40 266	39 614	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	737	652	
Kokku omakapital	43 815	43 078	
Kokku kohustised ja omakapital	72 613	89 520	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	85 006	102 887	
Muud äritulud	3 493	9 770	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-58 197	-67 876	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 486	-8 910	
Tööjõukulud	-23 437	-28 714	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 200	-4 101	4
Muud ärikulud	0	-2 139	
Ärikasum (kahjum)	1 179	917	
Intressikulud	-442	-265	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	737	652	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	737	652	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Heakivi 2017. 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)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	20 807	20 807
Ostjatelt laekumata arved	20 807	20 807
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10	10
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 817	20 817
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	24 856	24 856
Ostjatelt laekumata arved	24 856	24 856
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 856	24 856

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		3 744	4 997
Üksikisiku tulumaks		154	317
Sotsiaalmaks		388	658
Kohustuslik kogumispension		24	40
Töötuskindlustusmaksed		28	48
Ettemaksukonto jääk	10		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10	4 338	6 060

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	62 893	62 893	2 383	65 276
Akumuleeritud kulum	-37 048	-37 048	-440	-37 488
Jääkmaksumus	25 845	25 845	1 943	27 788
Amortisatsioonikulu	-3 662	-3 662	-439	-4 101
Müügid	-12 846	-12 846		-12 846
31.12.2016				
Soetusmaksumus	18 690	18 690	2 383	21 073
Akumuleeritud kulum	-9 353	-9 353	-879	-10 232
Jääkmaksumus	9 337	9 337	1 504	10 841
Ostud ja parendused	18 800	18 800		18 800
Muud ostud ja parendused	18 800	18 800		18 800
Amortisatsioonikulu	-1 723	-1 723	-477	-2 200
Müügid	-9 337	-9 337		-9 337
31.12.2017				
Soetusmaksumus	18 800	18 800	2 383	21 183
Akumuleeritud kulum	-1 723	-1 723	-1 356	-3 079
Jääkmaksumus	17 077	17 077	1 027	18 104

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 663	1 663
Võlad töövõtjatele	1 572	1 572
Maksuvõlad	4 338	4 338
Muud võlad	9 683	9 683
Muud viitvõlad	9 683	9 683
Kokku võlad ja ettemaksed	17 256	17 256
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 464	9 464
Võlad töövõtjatele	4 301	4 301
Maksuvõlad	6 060	6 060
Muud võlad	22 879	22 879
Muud viitvõlad	22 879	22 879
Kokku võlad ja ettemaksed	42 704	42 704

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	17 516	22 759
Sotsiaalmaksud	5 921	5 955
Kokku tööjõukulud	23 437	28 714
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	9 683	22 879

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.05.2018

OÜ HEAKIVI (registrikood: 11497618) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO TARGAMAA	Juhatuse liige	22.05.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	40 266
Aruandeaasta kasum (kahjum)	737
Kokku	41 003

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kangaste, kodutekstiili ja õmblustarvete hulgimüük	46411	85006	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