

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Hekal Grupp OÜ

registrikood: 12393157

tänavatalu nimi, Kaselaane põik 2/1-18

maja ja korteri number:

alevik: Laagri alevik

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76401

telefon: +372 55654516

e-posti aadress: henry@rakennus.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 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Hekal Grupp on asutatud 2012.aastal eesmärgiga osutada ehitusteenuseid. Peamiseks tegevusvaldkonnaks on hüdroisolatsioonitööd.

Aruandeperioodil teeniti müügitulu 1,7 miljonit (2016.a 1,7 miljonit) eurot ja kasumiks kujunes 15 tuhat (2016.a 24 tuhat) eurot. Töötajate keskmine arv oli 14 ja palgakulu koos puhkusetasudega oli 557 tuhat eurot.

Järgmisel aastal on plaanis jätkata samal tegevusalal. Põhiliselt tegutsetakse Soomes suurematel ehitusobjektidel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	44 718	35 931	
Nõuded ja ettemaksed	126 045	266 967	2
Varud	17 305	20 735	
Kokku käibevarad	188 068	323 633	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	39 421	6 021	3
Kokku põhivarad	39 421	6 021	
Kokku varad	227 489	329 654	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 221	0	
Võlad ja ettemaksed	103 897	167 358	4
Kokku lühiajalised kohustised	109 118	167 358	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	21 169	0	
Kokku pikaajalised kohustised	21 169	0	
Kokku kohustised	130 287	167 358	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	79 546	135 773	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 906	23 773	
Kokku omakapital	97 202	162 296	
Kokku kohustised ja omakapital	227 489	329 654	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	1 744 839	1 732 210	5
Muud äritulud	40	13 706	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-827 759	-800 967	
Mitmesugused tegevuskulud	-318 629	-297 233	
Tööjõukulud	-556 943	-617 567	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 862	-1 880	
Muud ärikulud	-580	-125	
Ärikasum (kahjum)	38 106	28 144	
Intressikulud	-56	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	38 050	28 144	
Tulumaks	-23 144	-4 371	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 906	23 773	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Hekal Grupp (edaspidi: ettevõtte) 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti 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 raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest 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.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Ettevõtte kasum, mis on teenitud Soome ehitusobjektidel, maksustatakse Soome maksuseadusest tuleneva maksukohustusega.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	86 593	86 593
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	24 979	24 979
Muud nõuded	14 473	14 473
Kokku nõuded ja ettemaksed	126 045	126 045
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	32 234	32 234
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	48 009	48 009
Muud nõuded	34 822	34 822
Ettemaksed	151 902	151 902
Kokku nõuded ja ettemaksed	266 967	266 967

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	8 650	8 650	0	8 650
Akumuleeritud kulum	-1 874	-1 874	0	-1 874
Jääkmaksumus	6 776	6 776	0	6 776
Ostud ja parendused	0	0	1 125	1 125
Amortisatsioonikulu	-1 730	-1 730	-150	-1 880
31.12.2016				
Soetusmaksumus	8 650	8 650	1 125	9 775
Akumuleeritud kulum	-3 604	-3 604	-150	-3 754
Jääkmaksumus	5 046	5 046	975	6 021
Ostud ja parendused	36 262	36 262	0	36 262
Amortisatsioonikulu	-2 637	-2 637	-225	-2 862
31.12.2017				
Soetusmaksumus	44 912	44 912	1 125	46 037
Akumuleeritud kulum	-6 241	-6 241	-375	-6 616
Jääkmaksumus	38 671	38 671	750	39 421

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	25 853	25 853
Võlad töövõtjatele	25 924	25 924
Maksuvõlad	52 120	52 120
Kokku võlad ja ettemaksed	103 897	103 897
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	76 909	76 909
Võlad töövõtjatele	32 793	32 793
Maksuvõlad	57 656	57 656
Kokku võlad ja ettemaksed	167 358	167 358

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	44 716	12 080
Soome	1 700 123	1 720 130
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 744 839	1 732 210
Kokku müügitulu	1 744 839	1 732 210
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hüdroisolatsioonitööd	1 728 186	1 720 130
Muud ehitusteenused	16 653	12 080
Kokku müügitulu	1 744 839	1 732 210

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	416 951	462 705
Sotsiaalmaksud	139 992	154 862
Kokku tööjõukulud	556 943	617 567
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	14

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	2016	
	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 027	425

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	6 090	6 265

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2018

Hekal Grupp OÜ (registrikood: 12393157) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENRY KALMUS	Juhatuse liige	02.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	79 546
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 906
Kokku	94 452
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	44 452
Kokku	94 452

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	1728186	99.05%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Henry Kalmus	38406020336		2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55654516
E-posti aadress	henry@rakennus.ee