

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Hekal Grupp OÜ

registrikood: 12393157

tänava/talu 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	11

Tegevusaruanne

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

Aruandeperioodil teeniti müügitulu 1,7 miljonit (2015.a 2,3 miljonit) eurot ja kasumiks kujunes 23,8 tuhat (2015.a 18 tuhat) eurot. Töötajate keskmine arv oli 14 ja palgakulu koos puhkusetasudega oli 617 tuhat eurot.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	35 931	33 331	
Nõuded ja ettemaksed	266 967	231 990	2
Varud	20 735	17 108	
Kokku käibevarad	323 633	282 429	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	3 245	2
Materiaalsed põhivarad	6 021	6 776	3
Kokku põhivarad	6 021	10 021	
Kokku varad	329 654	292 450	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	167 358	153 927	4
Kokku lühiajalised kohustised	167 358	153 927	
Kokku kohustised	167 358	153 927	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	135 773	117 530	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 773	18 243	
Kokku omakapital	162 296	138 523	
Kokku kohustised ja omakapital	329 654	292 450	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	1 732 210	2 299 472	5
Muud äritulud	13 706	34 156	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-800 967	-1 211 187	
Mitmesugused tegevuskulud	-297 233	-314 857	
Tööjõukulud	-617 567	-782 130	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 880	-1 730	
Muud ärikulud	-125	-541	
Ärikasum (kahjum)	28 144	23 183	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	28 144	23 183	
Tulumaks	-4 371	-4 940	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 773	18 243	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Hekal Grupp (edaspidi: ettevõtte) 2016. 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 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.

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)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	32 234	32 234	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	48 009	48 009	0
Muud nõuded	34 822	34 822	0
Ettemaksed	151 902	151 902	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	266 967	266 967	0
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	117 163	113 918	3 245
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	72 513	72 513	0
Ettemaksed	45 559	45 559	0
Tulevaste perioodide kulud	45 559	45 559	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	235 235	231 990	3 245

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	8 650	8 650	0	8 650
Akumuleeritud kulum	-144	-144	0	-144
Jääkmaksumus	8 506	8 506	0	8 506
Amortisatsioonikulu	-1 730	-1 730	0	-1 730
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			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

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	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
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	80 226	80 226
Võlad töövõtjatele	26 689	26 689
Maksuvõlad	47 012	47 012
Kokku võlad ja ettemaksed	153 927	153 927

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	12 080	0
Soome	1 720 130	2 299 472
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 732 210	2 299 472
Kokku müügitulu	1 732 210	2 299 472
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hüdroisolatsioonitööd	1 720 130	2 299 472
Muud ehitusteenused	12 080	0
Kokku müügitulu	1 732 210	2 299 472

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	462 705	585 801
Sotsiaalmaksud	154 862	196 329
Kokku tööjõukulud	617 567	782 130
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	14

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				13 354
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 027	425	38 810	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2016	2015
--	------	------

Arvestatud tasu	6 265	5 573
-----------------	-------	-------

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2017

Hekal Grupp OÜ (registrikood: 12393157) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENRY KALMUS	Juhatuse liige	27.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	135 773
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 773
Kokku	159 546
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Kokku	30 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	1732210	100.00%	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