

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Holmerk OÜ

registrikood: 12836169

tänava/talu nimi, Talviku tn 18

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13426

telefon: +372 56200541

e-posti aadress: janerik@holmerk.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Muud nõuded	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Kapitalirent	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Holmerk OÜ põhitegevusalaks on elamute ja mitteeluhoonete ehitus.

Keskmine täistööajaga töötajate arv oli 3.

Müügitulu moodustas 100% müük Eestisse.

Osaühingu juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmele maksti tasu summas 13 776 eurot.

Põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on ehitusturu säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	84 454	18 631	2
Nõuded ja ettemaksed	90 854	222 126	3,4
Varud	7 342	10 370	
Kokku käibevarad	182 650	251 127	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	18 178	23 610	6
Kokku põhivarad	18 178	23 610	
Kokku varad	200 828	274 737	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 043	2 977	7
Võlad ja ettemaksed	12 910	108 221	4,8
Kokku lühiajalised kohustised	15 953	111 198	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	14 756	17 799	7
Kokku pikaajalised kohustised	14 756	17 799	
Kokku kohustised	30 709	128 997	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	133 240	136 204	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 379	7 036	
Kokku omakapital	170 119	145 740	
Kokku kohustised ja omakapital	200 828	274 737	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	571 614	754 106	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-426 871	-615 069	
Mitmesugused tegevuskulud	-30 271	-18 900	
Tööjõukulud	-71 180	-100 122	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 508	-6 429	6
Muud ärikulud	-60	-8	
Ärikasum (kahjum)	36 724	13 578	
Intressikulud	-427	-1 542	
Muud finantstulud ja -kulud	1	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	36 298	12 036	
Tulumaks	-1 919	-5 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 379	7 036	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev aruanne on Eesti heast raamatupidamistavast lähtuv väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 400

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	5 aastat
muud materiaalsed põhivarad	5 aastat

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Tulud

Tulu teenuse müügist on kajastatud siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale. Tulu teenuse müügist on kajastatud üldjuhul teenuse osutamise järel. Kui teenust osutatakse pikama ajaperioodi jooksul, siis sel juhul on lähtutud valmidusastme meetodist, so teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum on kajastatud proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega seotud kulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
arvelduskonto	84 454	18 109
kassa	0	522
Kokku raha	84 454	18 631

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	41 516	41 516	
Ostjatelt laekumata arved	41 516	41 516	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	30	30	4
Muud nõuded	47 000	47 000	5
Laenunõuded	47 000	47 000	5
Ettemaksed	2 308	2 308	
Muud makstud ettemaksed	2 308	2 308	
Kokku nõuded ja ettemaksed	90 854	90 854	

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	180 948	180 948	
Ostjatelt laekumata arved	180 948	180 948	
Muud nõuded	35 000	35 000	5
Laenunõuded	35 000	35 000	5
Ettemaksed	6 178	6 178	
Tulevaste perioodide kulud	4 401	4 401	
Muud makstud ettemaksed	1 777	1 777	
Kokku nõuded ja ettemaksed	222 126	222 126	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		857	10 751
Üksikisiku tulumaks		843	977
Sotsiaalmaks		1 759	1 755
Kohustuslik kogumispension		69	75
Töötuskindlustusmaksed		100	100
Ettemaksukonto jääk	30		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	30	3 628	13 658

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
Laenunõuded	47 000	47 000				
eraisik	47 000	47 000	13	EUR	31.10.2020	3
Kokku muud nõuded	47 000	47 000				
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
Laenunõuded	35 000	35 000				
eraisik	35 000	35 000	13	EUR	31.10.2019	3
Kokku muud nõuded	35 000	35 000				

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2017					
Soetusmaksumus	31 605	431	32 036		32 036
Akumuleeritud kulum	-1 925	-72	-1 997		-1 997
Jääkmaksumus	29 680	359	30 039		30 039
Amortisatsioonikulu	-6 321	-108	-6 429		-6 429
31.12.2018					
Soetusmaksumus	31 605	431	32 036		32 036
Akumuleeritud kulum	-8 246	-180	-8 426		-8 426
Jääkmaksumus	23 359	251	23 610		23 610
Ostud ja parendused		476	476	600	1 076
Amortisatsioonikulu	-6 321	-177	-6 498	-10	-6 508
31.12.2019					
Soetusmaksumus	31 605	907	32 512	600	33 112
Akumuleeritud kulum	-14 567	-357	-14 924	-10	-14 934
Jääkmaksumus	17 038	550	17 588	590	18 178

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
kaubik	17 798	3 042	14 756	2,2%+3kuuEuribor	EUR	2022.a.
Kapitalirendikohustised kokku	17 798	3 042	14 756			
	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
kaubik	20 775	2 977	17 798	2,2%+3kuuEuribor	EUR	2022.a.
Kapitalirendikohustised kokku	20 775	2 977	17 798			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 489	2 489	
Võlad töövõtjatele	3 600	3 600	
Maksuvõlad	3 628	3 628	4
Muud võlad	3 193	3 193	
Muud viitvõlad	3 193	3 193	
Kokku võlad ja ettemaksed	12 910	12 910	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	86 272	86 272	
Võlad töövõtjatele	4 400	4 400	
Maksuvõlad	13 658	13 658	4
Muud võlad	3 891	3 891	
Muud viitvõlad	3 891	3 891	
Kokku võlad ja ettemaksed	108 221	108 221	

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	571 614	754 106
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	571 614	754 106
Kokku müügitulu	571 614	754 106
Müügitulu tegevusalade lõikes		
ehitustöö	571 614	754 106
Kokku müügitulu	571 614	754 106

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	53 272	74 933
Sotsiaalmaksud	17 908	25 189
Kokku tööjõukulud	71 180	100 122
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	3
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018
	Nõuded
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	13 776	17 372

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2020

Holmerk OÜ (registrikood: 12836169) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAN-ERIK MÄLL	Juhatuse liige	22.06.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	133 240
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 379
Kokku	167 619
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	167 619
Kokku	167 619

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	571614	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jan-Erik Mäll	38206240269	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56200541
E-posti aadress	janerik@holmerk.ee