

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Holmerk OÜ

registrikood: 12836169

tänava/talu nimi, Talviku tn 18

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Muud nõuded	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Kapitalirent	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Holmerk OÜ põhitegevusalaks on elamute ja mitteeluhoonete ehitus.

Keskmine täistööajaga töötajate arv oli 5.

Müügitulu moodustas 100% müük Eestisse.

Osaühingu juhatuse koosseis koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmele maksti tasu summas 36 909 eurot.

Põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on ehitusturu säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	80 503	8 662	2
Nõuded ja ettemaksed	142 808	65 176	3,5
Varud	0	18 966	
Kokku käibevarad	223 311	92 804	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	30 039	1 973	6
Kokku põhivarad	30 039	1 973	
Kokku varad	253 350	94 777	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	7 745	0	7
Võlad ja ettemaksed	66 127	23 061	8
Kokku lühiajalised kohustised	73 872	23 061	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	20 775	0	7
Kokku pikaajalised kohustised	20 775	0	
Kokku kohustised	94 647	23 061	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	11
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 216	69 196	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	86 987	20	
Kokku omakapital	158 703	71 716	
Kokku kohustised ja omakapital	253 350	94 777	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	515 652	413 260	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-316 303	-326 943	
Mitmesugused tegevuskulud	-26 549	-28 934	
Tööjõukulud	-81 939	-56 778	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 532	-465	6
Muud ärikulud	-13	-5	
Ärikasum (kahjum)	89 316	135	
Intressikulud	-2 329	-115	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	86 987	20	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	86 987	20	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Holmerk OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud väikeettevõtte aruandevormina kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

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 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	5 aastat

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

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtte kasumit ei maksustata.

Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 dividendina väljamakstud summalt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
arvelduskonto	66 503	8 660
kassa	14 000	2
Kokku raha	80 503	8 662

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	104 280	104 280	
Ostjatelt laekumata arved	104 280	104 280	
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500	
Muud nõuded	30 480	30 480	5
Laenunõuded	30 000	30 000	
Viitlaekumised	480	480	
Ettemaksed	5 548	5 548	
Tulevaste perioodide kulud	21	21	
Muud makstud ettemaksed	5 527	5 527	
Kokku nõuded ja ettemaksed	142 808	142 808	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	39 136	39 136	
Ostjatelt laekumata arved	39 136	39 136	
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	40	40	
Muud nõuded	19 750	19 750	5
Laenunõuded	19 750	19 750	
Ettemaksed	3 750	3 750	
Tulevaste perioodide kulud	3 750	3 750	
Kokku nõuded ja ettemaksed	65 176	65 176	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		9 148		75
Üksikisiku tulumaks		1 240		623
Sotsiaalmaks		2 281		1 220
Kohustuslik kogumispension		101		35
Töötuskindlustusmaksed		106		59
Ettemaksukonto jääk	0		40	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		12 876	40	2 012

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	30 000	30 000			
eraisik	30 000	30 000	13	EUR	28.02.2018
Viitlaekumised	480	480			
Kokku muud nõuded	30 480	30 480			
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	19 750	19 750			
eraisik	19 750	19 750	5	EUR	2017
Kokku muud nõuded	19 750	19 750			

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
31.12.2015				
Soetusmaksumus	1 063		1 063	1 063
Akumuleeritud kulum	0		0	0
Jääkmaksumus	1 063		1 063	1 063
Ostud ja parendused	1 375		1 375	1 375
Amortisatsioonikulu	-465		-465	-465
31.12.2016				
Soetusmaksumus	2 438		2 438	2 438
Akumuleeritud kulum	-465		-465	-465
Jääkmaksumus	1 973		1 973	1 973
Ostud ja parendused	29 167	431	29 598	29 598
Amortisatsioonikulu	-1 460	-72	-1 532	-1 532
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

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
kaubik	28 521	7 746	20 775	2,2%+3kuu Euribor
Kapitalirendikohustised kokku	28 521	7 746	20 775	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	28 681	0
Kokku	28 681	0

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	43 093	43 093	
Võlad töövõtjatele	5 500	5 500	
Maksuvõlad	12 876	12 876	4
Muud võlad	4 658	4 658	
Muud viitvõlad	4 658	4 658	
Kokku võlad ja ettemaksed	66 127	66 127	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	17 046	17 046	
Võlad töövõtjatele	2 430	2 430	
Maksuvõlad	2 012	2 012	4
Muud võlad	1 573	1 573	
Muud viitvõlad	1 573	1 573	
Kokku võlad ja ettemaksed	23 061	23 061	

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	515 652	413 260
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	515 652	413 260
Kokku müügitulu	515 652	413 260
Müügitulu tegevusalade lõikes		
ehitustöö	515 652	413 260
Kokku müügitulu	515 652	413 260

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	61 329	42 513
Sotsiaalmaksud	20 610	14 264
Kokku tööjõukulud	81 939	56 777
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Nõuded	Nõuded
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 500	2 500

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	36 909	14 786

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2018

Holmerk OÜ (registrikood: 12836169) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAN-ERIK MÄLL	Juhatuse liige	29.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 216
Aruandeaasta kasum (kahjum)	86 987
Kokku	156 203
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	156 203
Kokku	156 203

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	515652	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