

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Herkize OÜ

registrikood: 16052811

talu nimi: Tammoja

küla: Vikipalu küla

vald: Anija vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74313

telefon: +372 5148060

e-posti aadress: Info.herkize@gmail.com

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 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 5 Müügitulu	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Herkize OÜ asutati 15. septembril 2020. aastal. Herkize OÜ peamiseks tegevusvaldkonnaks on muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine. Muuhulgas tehakse ka väikeehitiste paigaldus-, remonditöid kui ka hooldusi ja lisaks vajadusel haljastustööd.

Äriühingu eesmärgiks on pakkuda klientidele kvaliteetset teenust, mis tagaks hea keskkonna koos parimate võimalike lahendustega. Oma püsikliendid on Herkize OÜ saanud varasematest edukatest koostööprojektidest. Klientideks on nii eraisikuid kui ka ettevõtteid.

2020, 2021 ja 2022 aastatel tegeles Herkize OÜ aktiivse majandustegevusega ning soetati ettevõttele tööriistad ja tehnika. Jätkuvalt plaanitakse töötajate tööviljakuse tõstmiseks soetada juurde vajalikku tehnikat ja tööriistu.

2023. aastal ootab kasvu jätkumist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 949	9 476	2
Nõuded ja ettemaksed	2 144	2 981	3
Kokku käibevarad	9 093	12 457	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	5 907	0	4
Kokku põhivarad	5 907	0	
Kokku varad	15 000	12 457	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 027	1 730	
Kokku lühiajalised kohustised	4 027	1 730	
Kokku kohustised	4 027	1 730	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 227	3 193	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	246	5 034	
Kokku omakapital	10 973	10 727	
Kokku kohustised ja omakapital	15 000	12 457	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	48 852	56 278	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-14 403	-18 472	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 528	-5 764	
Tööjõukulud	-26 182	-27 008	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-493	0	4
Ärikasum (kahjum)	246	5 034	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	246	5 034	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	246	5 034	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Herkize OÜ 01.01.2022-31.12.2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on lühendatud raamatupidamise aastaaruanne ja koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Nõue loetakse ebatõenäoliseks, kui vaatamata meeldetuletustele ei ole nõue laekunud 90 päeva jooksul. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue pole laekunud 6 kuu jooksul, loetakse nõue lootusetuks ja kantakse (koos varasema allahindlusega) bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Lühiajaliste finantskohustiste soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist 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, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Herkize OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Pangakonto	6 468	8 323
Kassa	481	1 153
Kokku raha	6 949	9 476

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 380	1 380
Ostjatelt laekumata arved	1 380	1 380
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	764	764
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 144	2 144
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 040	2 040
Ostjatelt laekumata arved	2 040	2 040
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	941	941
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 981	2 981

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	6 400	6 400
Muud ostud ja parendused	6 400	6 400
Amortisatsioonikulu	-493	-493
31.12.2022		
Soetusmaksumus	6 400	6 400
Akumuleeritud kulum	-493	-493
Jääkmaksumus	5 907	5 907

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	48 852	56 278
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	48 852	56 278
Kokku müügitulu	48 852	56 278
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitiste viimistlus ja lõpetamine	48 852	56 278
Kokku müügitulu	48 852	56 278

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	19 568	19 852
Sotsiaalmaksud	6 457	6 770
Pensionikulu	157	386
Kokku tööjõukulud	26 182	27 008
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	14 574	11 993

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2023

Herkize OÜ (registrikood: 16052811) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIT-HERKI AASAMETS	Juhatuse liige	25.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 227
Aruandeaasta kasum (kahjum)	246
Kokku	8 473
Jaotamine	
Dividendideks	8 200
Edaspidiste kulude katteks	
Kokku	8 200

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 227
Aruandeaasta kasum (kahjum)	246
Kokku	8 473
Jaotamine	
Tulevaste kulude katteks	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	4339	48852	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rait-Herki Aasamets	38806270210	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5148060
E-posti aadress	Info.herkize@gmail.com