

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing HILOVIL

registrikood: 11291680

tänava/talu nimi, Sompä 3

maja ja korteri number:

linn: Jõhvi linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 41533

telefon: +372 5021120

e-posti aadress: silver.peepmaa@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Muud äritulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Hilovil asutati 2006. aastal. Firma põhitegevusalaks ja eesmärkideks on juriidilised toimingud.

2015. aastal müügitulu maht oli 50,900 tuhat eurot. Võrreldes 2014.a. müügimaht vähenenud 4,06% võrra.

Osaühingu juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatusel liikme tööd 2015. aastal ei tasustatud.

2015. aastal osaühingus töölepingu alusel töötavaid töötajaid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 140	5 388	
Finantsinvesteeringud	0	2 710	2
Nõuded ja ettemaksed	92 867	94 584	3
Kokku käibevara	97 007	102 682	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	10 480	10 480	5
Kinnisvarainvesteeringud	189 800	189 800	6
Materiaalne põhivara	41 452	55 376	7
Kokku põhivara	241 732	255 656	
Kokku varad	338 739	358 338	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	43 534	50 537	8
Võlad ja ettemaksed	36 820	35 244	9
Kokku lühiajalised kohustused	80 354	85 781	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	43 364	66 255	8
Kokku pikaajalised kohustused	43 364	66 255	
Kokku kohustused	123 718	152 036	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 557	2 557	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	203 489	196 737	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 719	6 752	
Kokku omakapital	215 021	206 302	
Kokku kohustused ja omakapital	338 739	358 338	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	50 900	53 055	10
Muud äritulud	402	11 905	11
Mitmesugused tegevuskulud	-25 712	-35 524	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-14 124	-11 893	
Muud ärikulud	-76	-1 285	
Kokku ärikasum (-kahjum)	11 390	16 258	
Intressikulud	-2 671	-2 641	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-1 548	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 719	12 069	
Tulumaks	0	-5 317	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 719	6 752	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	11 390	16 258
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14 124	11 893
Muud korrigeerimised	8 045	-8 029
Kokku korrigeerimised	22 169	3 864
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 648	969
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 576	-163
Makstud intressid	-2 671	-2 641
Kokku rahavood äritegevusest	28 816	18 287
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-200	-2 315
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-1 500
Antud laenud	20	-21 761
Antud laenude tagasimaksed	-50	60
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-230	-25 516
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 000	58 500
Saadud laenude tagasimaksed	-18 528	-44 088
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-12 306	-5 806
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-29 834	8 606
Kokku rahavood	-1 248	1 377
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 388	4 011
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 248	1 377
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 140	5 388

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 557	256	216 737	219 550
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 752	6 752
Muud muutused omakapitalis			-20 000	-20 000
31.12.2014	2 557	256	203 489	206 302
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 719	8 719
31.12.2015	2 557	256	212 208	215 021

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Hilovil 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Hilovil kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostanud eurodes.

OÜ Hilovil rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul äritegevuse rahavoogude leidmiseks on korrigeeritud puhaskasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ning käibevarade ja lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Raha

Rahana kajastatakse raha pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistevõtetest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud osadesse on kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Sidusettevõtete osad on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena kapitaliosaluse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seotud kulutusi.

Kinnisvarainvesteeringu edasisel kajastamisel lähtutakse õiglase väärtuse meetodist, mis tähendab, et kajastatakse kõiki kinnisvarainvesteeringu objekte igal bilansipäeval nende õiglases väärtuses. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid/kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Õiglase väärtuse meetodil kajastatavatel kinnisvarainvesteeringutelt ei arvestata amortisatsiooni.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varud. Põhivaraks loetakse vara alates 192 eur. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Amortisatsiooni arvestatakse kaks korda aastas. Masinate ja seadmete amortisatsiooni norm on 20% aastas, muu põhivara -40% aastas, ehitised - 5% aastas.

Finantskohustused

Finantsvaraks loetakse raha, nõudeid ostjate vastu ja muid lühiajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt. Aruandeaastal on kajastatud jooksvaid kulusid.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aksiad ja osad	Kokku
31.12.2013	2 710	2 710
31.12.2014	2 710	2 710
Muud	-2 710	-2 710
31.12.2015	0	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	13 125	13 125	
Ostjatelt laekumata arved	13 125	13 125	
Muud nõuded	41 396	41 396	
Laenunõuded	24 237	24 237	
Intressinõuded	12 659	12 659	
Dividendinõuded	4 500	4 500	
Muud nõuded	38 346	38 346	
Kokku nõuded ja ettemaksed	92 867	92 867	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 430	5 430	
Ostjatelt laekumata arved	5 430	5 430	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 047	4 047	4
Muud nõuded	41 426	41 426	
Laenunõuded	24 267	24 267	
Intressinõuded	12 659	12 659	
Dividendinõuded	4 500	4 500	
Muud nõuded	43 681	43 681	
Kokku nõuded ja ettemaksed	94 584	94 584	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	623	4 047
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	623	4 047

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2015					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
10698208	Õigusbüroo Tehinger OÜ	Eesti	69102	45	45
12713030	Mustard OÜ	Eesti	56101	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2014	31.12.2015
Õigusbüroo Tehinger OÜ	8 980	8 980
Mustard OÜ	1 500	1 500
Kokku	10 480	10 480

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2013	189 800
31.12.2014	189 800
31.12.2015	189 800

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2013						
Soetusmaksumus	29 900	29 900	25 791	740	740	56 431
Akumuleeritud kulum	-1 992	-1 992	-15 858		0	-17 850
Jääkmaksumus	27 908	27 908	9 933	740	740	38 581
Ostud ja parendused	26 373	26 373	2 315			28 688
Amortisatsioonikulu	-6 854	-6 854	-5 039			-11 893
31.12.2014						
Soetusmaksumus	56 273	56 273	28 106	740	740	85 119
Akumuleeritud kulum	-8 846	-8 846	-20 897		0	-29 743
Jääkmaksumus	47 427	47 427	7 209	740	740	55 376
Ostud ja parendused			200			200
Amortisatsioonikulu	-11 244	-11 244	-2 880			-14 124
31.12.2015						
Soetusmaksumus	56 273	56 273	28 306	740	740	85 319
Akumuleeritud kulum	-20 090	-20 090	-23 777			-43 867
Jääkmaksumus	36 183	36 183	4 529	740	740	41 452

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Muud lühiajalised laenud	20 988	20 988		
Lühiajalised laenud kokku	20 988	20 988		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen*	35 189	10 896	24 293	
Kapitalirendi kohustused**	30 721	11 650	19 071	
Pikaajalised laenud kokku	65 910	22 546	43 364	
Laenukohustused kokku	86 898	43 534	43 364	
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Muud lühiajalised laenud	28 032	28 032		
Lühiajalised laenud kokku	28 032	28 032		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen*	45 733	10 498	35 235	
Kapitalirendi kohustused**	43 027	12 007	31 020	
Pikaajalised laenud kokku	88 760	22 505	66 255	
Laenukohustused kokku	116 792	50 537	66 255	

* Pangalaen: SEB, intressimäär 6kuu EURIBOR+3,9% aastast, laenutähtpäev 19.09.2018.a.

**Kapitalirendi kohustused:

AS SEB Liising, intressimäär 3kuu EURIBOR+2,5% aastast, lepingu tähtpäev 24.06.2018.a.

AS SEB Liising, intressimäär 6kuu EURIBOR+2,5% aastast, lepingu tähtpäev 24.08.2018.a.

Nordea Finance Estonia AS, intressimäär 6kuu EURIBOR+marginaal 4,5%, lepingu tähtpäev 01.06.2016.a.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 402	10 402	
Maksuvõlad	623	623	4
Muud võlad	25 316	25 316	
Dividendivõlad	20 000	20 000	
Muud viitvõlad	5 316	5 316	
Muud võlad	479	479	
Kokku võlad ja ettemaksed	36 820	36 820	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 505	8 505	
Muud võlad	25 316	25 316	
Dividendivõlad	20 000	20 000	
Muud viitvõlad	5 316	5 316	
Saadud ettemaksed	672	672	
Muud saadud ettemaksed	672	672	
Muud võlad	479	479	
Arveldused aruandva isikutega	272	272	
Kokku võlad ja ettemaksed	35 244	35 244	

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	50 900	53 055
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	50 900	53 055
Kokku müügitulu	50 900	53 055
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muud juriidilised toimingud	0	6 220
Sõiduautode rentimine	35 504	35 504
Äri- ja muu juhtimisalane nõustamine	400	0
Eluruumi rent	6 400	0
Ehitusmasinate rentimine	8 596	11 331
Kokku müügitulu	50 900	53 055

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kindlustushüvtised	402	0
Aruandeperioodil selgunud eelmiste aastate tulud	0	11 905
Kokku muud äritulud	402	11 905

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	4 500	9 222	4 500	8 222
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	619	0	4 785

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	1 000	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		4 167
2014	Saadud laenude tagasimaksed	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 300	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2016

Osaühing HILOVIL (registrikood: 11291680) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILVER PEEPMAA	Juhatuse liige	21.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	203 489
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 719
Kokku	212 208
Jaotamine	
Kokku	212 208

Jätta 2015 aasta kasum jaotamata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	35504	69.75%	Jah
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	8596	16.89%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	6400	12.57%	Ei
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	400	0.79%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andra Pärnamäe	47006282218	Toila vald, Ida-Viru maakond, Eesti	2557 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5021120
E-posti aadress	silver.peepmaa@gmail.com