

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Hepta Group Energy OÜ

registrikood: 12502103

tänavatänu nimi, Mäealuse tn 2/1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12618

telefon: +372 5179698

e-posti aadress: info@hge.ee

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad	11
Lisa 6 Laenukohustised	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Hepta Group Energy OÜ põhitegevuseks on pakkuda klientidele energeetikaalaseid projekteerimis- ja nõustamisteenuseid, insenertehnilist konsultatsiooni, eelkõige energiasektoris.

Ettevõtte on asutatud 10.07.2013 ja selle perioodi vältel keskendunud enda tegevusalal teenuse pakkumisele.

2016 aasta äritegevus oli suunatud energeetika valdkonnas kõrgepingeõhuliinide, maakaabelliinide, alajaamade, keskpinge elektri- ja sideliinide, maanteede välisvalgustuse projekteerimisele, kõrgepingeõhuliinide monitoorimisele ja laserskanneerimisele mehitamata lennumasinatega. Lisaks keskenduti ehitusjärelvalvele, ekspertiisile.

Arendustööde poolelt jätkati aktiivselt autonoomsete mehitamata lennumasinade täiustamise ja komplekteerimisega erinevate maapealsete objektide, tehnovõrkude ja rajatiste monitoorimiseks, analüüsimiseks. Ettevõtte arendas aktiivsemalt energiasäästlike ja keskkonnasõbralikke innovatiivseid lahendusi mida toetas ja tunnustas sh Keskkonnaamet.

Ettevõtte plaanib 2017 aastal suurendada 2016 aasta teenusvaldkondade mahtu ning osakaalu, sh realiseerida ja jätkata arendustegevusi, siseneda jõudsamalt tee- ning keskkonnasektoris. Suurimaks eesmärgiks on alustada aktiivsemat müüki mehitamata õhusõidukite abil teostatava õhuseire ja tehnilise analüüsi valdkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	40 812	10 219
Nõuded ja ettemaksed	108 122	18 141
Varud	0	10 987
Kokku käibevarad	148 934	39 347
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	14 426	2 546
Immateriaalsed põhivarad	5 365	6 072
Kokku põhivarad	19 791	8 618
Kokku varad	168 725	47 965
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	24 009	0
Võlad ja ettemaksed	7 895	8 321
Kokku lühiajalised kohustised	31 904	8 321
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	20 507	0
Kokku pikaajalised kohustised	20 507	0
Kokku kohustised	52 411	8 321
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 631	17 541
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78 183	19 603
Kokku omakapital	116 314	39 644
Kokku kohustised ja omakapital	168 725	47 965

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	200 840	42 984
Muud äritulud	10 737	2 400
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-93 828	-9 073
Mitmesugused tegevuskulud	-24 079	-7 539
Tööjõukulud	-12 400	-6 315
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 727	-2 464
Muud ärikulud	-18	0
Ärikasum (kahjum)	78 525	19 993
Intressitulud	87	0
Intressikulud	-51	0
Muud finantstulud ja -kulud	0	-390
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	78 561	19 603
Tulumaks	-378	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78 183	19 603

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	78 525	19 993
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	2 727	2 464
Kokku korrigeerimised	2 727	2 464
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-75 973	-9 243
Varude muutus	0	-10 987
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-425	7 257
Kokku rahavood äritegevusest	4 854	9 484
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-13 900	-7 074
Antud laenud	-4 435	-2 150
Antud laenude tagasimaksed	1 500	2 900
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-16 835	-6 324
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	45 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-484	0
Makstud intressid	-51	0
Makstud dividendid	-1 513	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-378	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	42 574	0
Kokku rahavood	30 593	3 160
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 219	7 059
Raha ja raha ekvivalentide muutus	30 593	3 160
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	40 812	10 219

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 500	17 541	20 041
Aruandeaasta kasum (kahjum)		19 603	19 603
31.12.2015	2 500	37 144	39 644
Aruandeaasta kasum (kahjum)		78 183	78 183
Muutused muudest väljamaksetest omanikele		-1 513	-1 513
31.12.2016	2 500	113 814	116 314

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hepta Group Energy OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutuda täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpapereid (pankade rahaturufondide osakuid).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus. Pikaajaliste nõuete nimiväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast või amortisatsioonimäärast järgnevalt:

IT seadmed 1-5 aastat;

masinad ja seadmed 15% aastas;

Litsentsid 5-10 aastat.

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimisel on kasutatud netomeetodit, mille puhul sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse tema kasuliku tööea jooksul. Sihtfinantseerimisega seotud laekumised on kirjeldatud rahavoogude aruandes.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest. Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- Hepta Group Energy OÜ sidusettevõtted
- Hepta Group Energy OÜ olulist mõju omavad aktsionärid;
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 921	8 921
Ostjatelt laekumata arved	8 921	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 249	6 249
Muud nõuded	4 899	4 899
Laenunõuded	4 685	4 685
Intressinõuded	214	214
Tagatisraha	437	437
Lõpetamata projektid	87 616	87 616
Kokku nõuded ja ettemaksed	108 122	108 122
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 751	15 751
Ostjatelt laekumata arved	15 751	15 751
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	813	813
Muud nõuded	1 877	1 877
Laenunõuded	1 750	1 750
Intressinõuded	127	127
Tagatis	-300	-300
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 141	18 141

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		4 473		3 934
Üksikisiku tulumaks		409		93
Sotsiaalmaks		973		271
Kohustuslik kogumispension		59		16
Töötuskindlustusmaksed		71		20
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 662		813	
Ettemaksukonto jääk	3 587			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 249	5 985	813	4 334

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	3 665		3 665	3 665
Akumuleeritud kulum	-1 119		-1 119	-1 119
Jääkmaksumus	2 546		2 546	2 546
Ostud ja parendused		13 900	13 900	13 900
Amortisatsioonikulu	-1 120	-900	-2 020	-2 020
31.12.2016				
Soetusmaksumus	4 298	13 900	18 198	18 198
Akumuleeritud kulum	-2 872	-900	-3 772	-3 772
Jääkmaksumus	1 426	13 000	14 426	14 426

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Arvutitarkvara	
31.12.2015		
Soetusmaksumus	6 779	6 779
Akumuleeritud kulum	-707	-707
Jääkmaksumus	6 072	6 072
Amortisatsioonikulu	-707	-707
31.12.2016		
Soetusmaksumus	7 074	7 074
Akumuleeritud kulum	-1 709	-1 709
Jääkmaksumus	5 365	5 365

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajaline laenukohustus	24 009	24 009			7%
Lühiajalised laenud kokku	24 009	24 009			
Pikaajalised laenud					
Pikaajaline laenukohustus	20 507		20 507		Euribor + 10,5%
Pikaajalised laenud kokku	20 507		20 507		
Laenukohustised kokku	44 516	24 009	20 507		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	544	544	
Võlad töövõtjatele	1 200	1 200	
Maksuvõlad	5 985	5 985	3
Muud võlad	166	166	
Dividendivõlad	166	166	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 895	7 895	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 572	3 572	
Võlad töövõtjatele	365	365	
Maksuvõlad	4 334	4 334	
Muud võlad	50	50	
Muud viitvõlad	50	50	
Kokku võlad ja ettemaksed	8 321	8 321	

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	2 702	2 544
Energia	1 047	0
Kütus	1 047	0
Mitmesugused bürookulud	761	466
Lähetuskulud	902	401
Koolituskulud	2 432	2 313
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	400	0
IT kulud	3 079	0
Kommunaalkulud	837	0
Raamatupidamisteenus	684	700
Pangateenus	154	92
Väikevahendid	1 644	0
Muud tegevuskulud	9 437	0
Muud	0	1 023
Kokku mitmesugused tegevuskulud	24 079	7 539

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	9 175	4 720
Sotsiaalmaksud	3 225	1 596
Pensionikulu	191	93
Kokku tööjõukulud	12 591	6 409
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	0
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	0

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

2016	Saadud laenud
Saadud laen	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Saadud lühiajaline laen	20 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	5 630	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.04.2017

Hepta Group Energy OÜ (registrikood: 12502103) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENRI KLEMMER	Juhatuse liige	14.04.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 631
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78 183
Kokku	113 814
Jaotamine	
Dividendideks	2 299
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	111 515
Kokku	113 814

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	200840	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hepta Group Management OÜ	14178894	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5179698
E-posti aadress	info@hge.ee