

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: HANROGEN OÜ

registrikood: 11148450

tänava/talu nimi, Uus-Tatari tn 2a-13
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10134

telefon: +372 5153455

e-posti aadress: renee@hanrogen.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 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Hanrogen OÜ põhitegevusteks on ehitus- ja remonttööd, transporditeenuse osutamine. Tööde tellijateks on ehitusfirmad, korteriühistud ja teised ettevõtted ning eraisikud. OÜ Hanrogen teenindab ettevõtteid ja eraisikuid kogu vabariigi ulatuses.

2016.aastal aga sisenetti ka Rootsi ja vähesel määral ka Norra turgudele.

Aruandeperioodil ettevõttes töötas 8 töötajat.

Osaühingu tööd korraldab juhatus. Juhatus on üheliikmeline ja juhatuse liikmele tasu ega muid hüvitisi ei ole makstud.

Hanrogen OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on ennekõike, olemasoleva turuosa säilitamine, võimalusel ettevõtte turupositsiooni suurendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	41 054	53 625	2
Nõuded ja ettemaksed	213 216	161 533	3
Kokku käibevarad	254 270	215 158	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	49 366	49 366	
Materiaalsed põhivarad	56 710	63 686	4
Kokku põhivarad	106 076	113 052	
Kokku varad	360 346	328 210	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	12 976	23 476	5
Võlad ja ettemaksed	140 838	140 136	6
Kokku lühiajalised kohustised	153 814	163 612	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	58 401	71 377	5
Kokku pikaajalised kohustised	58 401	71 377	
Kokku kohustised	212 215	234 989	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	90 665	84 268	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 910	6 397	
Kokku omakapital	148 131	93 221	
Kokku kohustised ja omakapital	360 346	328 210	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	1 256 030	610 234	
Muud äritulud	10	5 559	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-983 491	-444 895	7
Mitmesugused tegevuskulud	-96 721	-61 131	8
Tööjõukulud	-111 501	-84 480	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 976	-6 976	
Muud ärikulud	0	-9 236	
Ärikasum (kahjum)	57 351	9 075	
Intressikulud	-2 408	-2 705	
Muud finantstulud ja -kulud	-33	27	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	54 910	6 397	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 910	6 397	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hanrogen OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise toimikonna juhendid (RTJ) ja teised kehtivad seadused.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Hanrogen OÜ kasumiaruanne on koostatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täisarvudes ja eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas arvelduskontol, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevustest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse osaühingu tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Ebatõenäoliselt laekuvaid ja lootusetuid nõudeid ei ole, kuna enamus müügitehinguid toimub kokkuleppeliselt (lepingutes näidatud maksetähtajad) ja esitatud arvete alusel.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 € ja mille kasulik kasutusiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku tööeaga varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Kui põhivara soetamine toimub laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused (s.h. laenuintressid) objekti soetusmaksumusse.

Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates laenu saamise hetkest kuni laenu lõppemiseni.

Osaühing kasutab materiaalse põhivara kulumi arvestamisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kuluminormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp Kasulik eluiga

Maa ei amortiseerita

Ehitised ja rajatised 10 - 20 aastat

Seadmed 4 - 6 aastat

Sõidukid 3 - 5 aastat

Muu inventar 2 - 3 aastat

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir**Rendid**

Osaühing kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuste vähendamiseks.

Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Muid rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulvas summas.

Finantskohustusi liigitatakse lühiajalisteks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast; või kui ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast kuid mis refinantseeritakse pikajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajaliste laenukohustustena kohustusi, mida laenuandjal on õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse siis kui oluliselt omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Intrissituluna kajastatakse peamiselt arveldusarve pangaintressi.

Kulud

Kuludid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmisel perioodil, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodil, mil nad loovad majanduslikku kasu.

Seotud osapooled

Osaühing loeb seotud osapoolteks juhatuse liikmeid ja nendega seotud ettevõtteid, juhatuse liikmete lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	313	46 055
Arvelduskontod	40 741	7 570
Kokku raha	41 054	53 625

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	205 932	205 932
Ostjatelt laekumata arved	205 932	205 932
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0
Muud nõuded	3 970	3 970
Laenunõuded	3 970	3 970
Ettemaksed	3 314	3 314
Tulevaste perioodide kulud	3 314	3 314
Kokku nõuded ja ettemaksed	213 216	213 216
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	21 085	21 085
Ostjatelt laekumata arved	21 085	21 085
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12 164	12 164
Muud nõuded	42 698	42 698
Laenunõuded	31 105	31 105
Viitlaekumised	11 593	11 593
Ettemaksed	2 206	2 206
Tulevaste perioodide kulud	2 206	2 206
Akteerimata tööd	83 380	83 380
Kokku nõuded ja ettemaksed	161 533	161 533

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2014				
Soetusmaksumus	4 000	22 269	26 269	26 269
Akumuleeritud kulum	-1 665	-442	-2 107	-2 107
Jääkmaksumus	2 335	21 827	24 162	24 162
Ostud ja parendused	46 500		46 500	46 500
Amortisatsioonikulu	-2 176	-4 800	-6 976	-6 976
31.12.2015				
Soetusmaksumus	50 500	22 269	72 769	72 769
Akumuleeritud kulum	-3 841	-5 242	-9 083	-9 083
Jääkmaksumus	46 659	17 027	63 686	63 686
Amortisatsioonikulu	-2 176	-4 800	-6 976	-6 976
31.12.2016				
Soetusmaksumus	50 500	22 269	72 769	72 769
Akumuleeritud kulum	-6 017	-10 042	-16 059	-16 059
Jääkmaksumus	44 483	12 227	56 710	56 710

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank Liising AS, kapitalrent 01185327L	11 157	2 870	8 287		8,377	eur	15.12.2019
Swedbank Liising AS, JML 01195531L	18 022	3 995	14 027		8,981	eur	09.11.2020
Swedbank Liising AS, JML 01191701L	11 667	3 163	8 504		10,029	eur	16.07.2020
Swedbank, pangalaen	30 531	2 948	27 583		4,68	eur	17.11.2019
Pikaajalised laenud kokku	71 377	12 976	58 401				
Laenukohustised kokku	71 377	12 976	58 401				
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Karser Eesti OÜ-lt	10 500	10 500					
Lühiajalised laenud kokku	10 500	10 500					
Pikaajalised laenud							
Swedbank Liising AS, kapitalrent 01185327L	14 027	2 870	11 157		8,377	EUR	15.12.2019
Swedbank Liising AS, JML 01195531L	22 017	3 995	18 022		8,981	EUR	09.11.2020
Swedbank Liising AS, JML 01191701L	14 830	3 163	11 667		10,029	EUR	16.07.2020
Swedbank, pangalaen	33 479	2 948	30 531		4,68	EUR	17.11.2019
Pikaajalised laenud kokku	84 353	12 976	71 377				
Laenukohustised kokku	94 853	23 476	71 377				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	128 230	128 230
Võlad töövõtjatele	4 945	4 945
Maksuvõlad	7 663	7 663
Kokku võlad ja ettemaksed	140 838	140 838
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	128 615	128 615
Võlad töövõtjatele	4 404	4 404
Maksuvõlad	2 907	2 907
Muud võlad	4 210	4 210
Muud viitvõlad	4 210	4 210
Kokku võlad ja ettemaksed	140 136	140 136

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Alltöövõtutööd	452 268	217 339
Ostetud remondi- ja ehitusmaterjalid	347 773	193 764
Tööriista rent	19 600	10 627
Ostetud teenused	163 850	23 165
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	983 491	444 895

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	12 569	6 507
Mitmesugused bürookulud	1 827	3 651
Lähetuskulud	0	3 653
Koolituskulud	0	2 056
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	122
Kasutusrent	5 680	5 653
Autokulud	14 780	27 087
Raamatupidamine	1 520	3 139
Telefon, internet	4 899	1 516
reklaam	2 562	0
Pangateenused	711	1 136
Autorent	0	3 027
Turustuskulud	52 173	2 435
Muud	0	1 149
Kokku mitmesugused tegevuskulud	96 721	61 131

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	83 337	62 902
Sotsiaalmaksud	28 164	21 183
Erisoodustused	0	238
Maksud erisoodustustelt	0	157
Kokku tööjõukulud	111 501	84 480
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	6

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.02.2017

HANROGEN OÜ (registrikood: 11148450) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RENEE KILK	Juhatuse liige	29.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	90 665
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 910
Kokku	145 575

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	90 665
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 910
Kokku	145 575

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	1173894	93.46%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	82136	6.54%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Renee Kilk	38303110342	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5153455
E-posti aadress	renee@hanrogen.ee