

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osäühing Hekardi

registrikood: 10900977

tänava/talu nimi, Andruse talu,
maja ja korteri number:

küla: Rahtla küla

vald: Mustjala vald

maakond: Saare maakond

postisihnumber: 93601

telefon: +372 5109143

e-posti aadress: madis.tiik@eesti.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	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Laenukohustised	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2016.aastal oli OÜ Hekardi põhitegevusala majutusteenuse osutamine.

Tulud, kulud ja kasum

2016.aastal moodustas OÜ Hekardi müügitulu kokku 17 743 eurot, aastaga on müügitulu suurenenud 679 euro võrra. Tegevuskulud kokku olid aruandeaastal 19 740 eurot, suurenedes aastaga 1020 eurot, põhivara kulum 14012 eurot. Majandusaasta kahjum oli 11 936 eurot, 2015aasta kahjum oli 35 548 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2017 aastal jätkatakse majutusteenuse pakkumist.

Juhatuse nimel,

Madis Tiik
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 478	1 163	
Nõuded ja ettemaksed	164 383	163 511	2
Kokku käibevarad	170 861	164 674	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	218 531	235 043	4
Kokku põhivarad	218 531	235 043	
Kokku varad	389 392	399 717	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	223 700	221 800	5
Võlad ja ettemaksed	1 526	1 815	6
Kokku lühiajalised kohustised	225 226	223 615	
Kokku kohustised	225 226	223 615	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 315	5 315	
Kohustuslik reservkapital	531	531	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	170 256	205 804	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 936	-35 548	
Kokku omakapital	164 166	176 102	
Kokku kohustised ja omakapital	389 392	399 717	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	17 743	17 064	
Muud äritulud	5 044	882	
Mitmesugused tegevuskulud	-19 740	-18 720	
Tööjõukulud	0	-20 273	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-14 012	-14 122	4
Muud ärikulud	-971	0	
Ärikasum (kahjum)	-11 936	-35 169	
Intressikulud	0	-1 359	
Muud finantstulud ja -kulud	0	980	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-11 936	-35 548	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 936	-35 548	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-11 936	-35 169	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	14 012	14 122	4
Muud korrigeerimised	0	-545	
Kokku korrigeerimised	14 012	13 577	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-592	19 189	2
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-289	-32 071	6
Kokku rahavood äritegevusest	1 195	-34 474	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-5 899	4
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	2 500	0	
Antud laenud	-500	-101 630	
Antud laenude tagasimaksed	220	200	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 220	-107 329	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 800	139 740	
Saadud laenude tagasimaksed	-900	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 900	139 740	
Kokku rahavood	5 315	-2 063	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 163	3 226	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 315	-2 063	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 478	1 163	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	5 315	531	205 804	211 650
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-35 548	-35 548
31.12.2015	5 315	531	170 256	176 102
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-11 936	-11 936
31.12.2016	5 315	531	158 320	164 166

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Hekardi 2016.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Käesolev aruanne on koostatud vastavalt uutele RTJ.le

OÜ Hekardi kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse raha kassas ja pangas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 650 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 650

Materiaalse põhivara gruppidele on määratud järgmised amortisatsiooninormid.

Materiaalse põhivara grupp Amortisatsiooninorm

Maa 0%

Inventar 10-20%

Masinad ja seadmed 20%

Transpordivahendid 20%

Bürootehnika 20%

Ehitised 5%

Seotud osapooled

OÜ Hekardi loeb seotud osapooleks olulise osaga osanikku ja juhatuse liiget.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	34	34	
Ostjatelt laekumata arved	34	34	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	558	558	3
Muud nõuded	163 791	163 791	
Laenunõuded	162 810	162 810	
Intressinõuded	981	981	
Kokku nõuded ja ettemaksed	164 383	164 383	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud nõuded	163 511	163 511	
Laenunõuded	162 530	162 530	
Intressinõuded	981	981	
Kokku nõuded ja ettemaksed	163 511	163 511	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		218
Ettemaksukonto jääk	558	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	558	218

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordivahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	3 196	253 934	13 133	13 133	1 197	271 460
Akumuleeritud kulum	0	-17 671	-5 410	-5 410	-779	-23 860
Jääkmaksumus	3 196	236 263	7 723	7 723	418	247 600
Ostud ja parendused			3 000	3 000	2 899	5 899
Amortisatsioonikulu	0	-12 696	-1 016	-1 016	-409	-14 121
Müügid			-4 335	-4 335		-4 335
31.12.2015						
Soetusmaksumus	3 196	253 934	7 166	7 166	4 096	268 392
Akumuleeritud kulum	0	-30 367	-1 794	-1 794	-1 188	-33 349
Jääkmaksumus	3 196	223 567	5 372	5 372	2 908	235 043
Amortisatsioonikulu		-12 696	-617	-617	-699	-14 012
Müügid			-2 500	-2 500		-2 500
31.12.2016						
Soetusmaksumus	3 196	253 934	4 166	4 166	4 096	265 392
Akumuleeritud kulum	0	-43 063	-1 911	-1 911	-1 887	-46 861
Jääkmaksumus	3 196	210 871	2 255	2 255	2 209	218 531

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen	223 700	223 700			2,5%	EUR	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	223 700	223 700					
Laenukohustised kokku	223 700	223 700					

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen	221 800	221 800			2,5%		31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	221 800	221 800					
Laenukohustised kokku	221 800	221 800					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 526	1 526
Kokku võlad ja ettemaksed	1 526	1 526

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	238	238
Maksuvõlad	218	218
Muud võlad	1 359	1 359
Intressivõlad	1 359	1 359
Kokku võlad ja ettemaksed	1 815	1 815

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	0	15 152
Sotsiaalmaksud	0	5 121
Kokku tööjõukulud	0	20 273
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	163 791	223 700	163 511	223 159

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2017

osaühing Hekardi (registrikood: 10900977) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS TIIK	Juhatuse liige	29.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	170 256
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 936
Kokku	158 320
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	158 320
Kokku	158 320

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	14920	84.09%	Jah
Mujal liigitamata rajatiste ehitus	42991	1706	9.62%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Madis Tiik	36711052749	Hullo küla, Vormsi vald, Lääne maakond, Eesti	5315 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5109143
E-posti aadress	madis.tiik@eesti.ee