

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Hamilton Grupp OÜ

registrikood: 10827539

tänava/talu nimi, Kiviõli tee 20a

maja ja korteri number:

alevik: Lüganuse alevik

vald: Lüganuse vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 43301

telefon: +372 56218595

faks: +372 3374282

e-posti aadress: hamiltongrupp@hotmail.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	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Ettevõtte põhitegevusalaks on elamute ja mitteeluhoonete ehitamine peatöövõtu ja projektijuhtimise meetodil, kaasnevateks tegevusaladeks on ka ehituse omanikujärelevalve ja raamatupidamisteenuse osutamine.

Ehituse vallas on meie põhieesmärgiks ehitada klientide poolt soovitud hooneid ja rajatisi selliselt, et need rahuldaksid täielikult kliendi vajadusi ja ootusi ning vastaksid Eesti Vabariigis kehtestatud normatiivdokumentide nõuetele.

Ehituse omanikujärelevalve tegemise käigus on meie eesmärgiks tagada Tellijale ehitusprojekti vastavust nõuetele, ehitatava ehitise vastavust nõuetele, ehitavatasse ehitisse paigaldavate toodete ja seadmete nõuetele vastavust.

Tulud, kulud ja kasum

2016. aasta müügitulu oli 409 734 eurot, mis eelmise aastaga võrreldes tõusis ca 72% ning aruandeaasta kasum oli 20 792 eurot. Kuigi Hamilton Grupp OÜ töö on stabiilne, oleneb see siiski elanikkonna ostujõust ja turutingimustest.

Töötajate arv firmas oli aruandeaastal 4 inimest, s.h. osaühingu juhatuses 2 inimest. Töötajate töötasu 2016. aastal moodustas 32 615 eurot (koos maksudega), millest juhtkonnale arvestati tasu 14 977 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks.

2017. aasta põhieesmärgiks on jätkuvalt tegutseda kasumlikult ehitusturul ja säilitada ettevõtte hea likviidsus. Meie eesmärgiks on ka edaspidi pakkuda kvaliteetseid ehitustöid ning suurendada ehituse omanikujärelevalve osutamise osakaalu.

Usume, et saavutame 2017. aastal püstitatud eesmärgid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	115 623	77 115
Nõuded ja ettemaksed	83 241	150 939
Varud	929	7 232
Kokku käibevarad	199 793	235 286
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	93 631	93 631
Materiaalsed põhivarad	48 425	44 198
Kokku põhivarad	142 056	137 829
Kokku varad	341 849	373 115
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	61 729	113 787
Kokku lühiajalised kohustised	61 729	113 787
Kokku kohustised	61 729	113 787
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	1 023	1 023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	255 749	220 586
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 792	35 163
Kokku omakapital	280 120	259 328
Kokku kohustised ja omakapital	341 849	373 115

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	409 734	239 103
Muud äritulud	89	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-330 947	-147 756
Mitmesugused tegevuskulud	-17 186	-18 957
Tööjõukulud	-32 615	-29 771
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 273	-7 478
Muud ärikulud	-21	-41
Ärikasum (kahjum)	20 781	35 100
Muud finantstulud ja -kulud	11	63
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 792	35 163
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 792	35 163

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hamilton Grupp OÜ on 2016.a raamatupidamise aastaaruande koostanud arvestades Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse nõudeid ja lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Tehingud on kajastatud tekkepõhiselt, välja arvatud rahavoogude aruanne, mis on koostatud kassapõhise printsiibi alusel.

Raha

Rahana kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvad arved, mille maksetähtaeg on ületanud rohkem kui 180 päeva on kantud kuludesse. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud tegevuskuludes ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Ettemaksed

Ettemaksete all kajastatakse maksude ettemakseid ja ettemakseid kindlustusteenuste eest.

Laenunõuded

Antud laenud on kajastatud nüüdsväärtuses ja netosummas. Nõuded on jagatud lühiajalisteks ja pikaajalisteks vastavalt nende tagasimakse tähtajale.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosnevad ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta. Varude all kajastatakse ostetud materjale teenuse osutamisel ja ettemakseid materjalide eest.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

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 400 eurot (v.a.inventar) ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt, va. kontoriinventar.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amoriseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 400 eurot

Tulud

Müügitulu arvestatakse kauba või teenuse üleandmise hetkest tellijale. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse propotsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Muude äritulude all kajastatakse laekumised, mida on raamatupidamises eelnevalt kajastatud lootusetu nõudena ja bilansist maha kantud.

Maksustamine

Maksuvõlgades on kajastatud tekkepõhiselt arvestatud töötasude väljamaksmisega kaasnevate maksude kohustus, mille tasumise tähtpäev saabub hiljem ning mida maksuamet veel maksunõudena ei kajasta.

Samuti dividendide väljakuulutamisel kajastatud tulumaksuvõlg.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha kassas	4 736	6 548
Raha pangas	110 887	70 567
Kokku raha	115 623	77 115

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	79 831	79 831	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 033	2 033	
Muud nõuded	93 631		93 631
Laenunõuded	93 631		93 631
Ettemaksed	1 377	1 377	
Tulevaste perioodide kulud	1 377	1 377	
Kokku nõuded ja ettemaksed	176 872	83 241	93 631

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	149 438	149 438	
Ostjatelt laekumata arved	149 438	149 438	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	4	
Muud nõuded	93 631		93 631
Laenunõuded	93 631		93 631
Ettemaksed	1 497	1 497	
Tulevaste perioodide kulud	943	943	
Muud makstud ettemaksed	554	554	
Kokku nõuded ja ettemaksed	244 570	150 939	93 631

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		2 809		2 809
Käibemaks	2 033	4 876	4	11 493
Üksikisiku tulumaks		294		357
Sotsiaalmaks		729		867
Kohustuslik kogumispension		24		33
Töötuskindlustusmaksed		53		63
Intress				8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 033	8 785	4	15 630

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	91 001	4 732	16 578	112 311	1 197	113 508
Akumuleeritud kulum	-47 712	-3 230	-12 703	-63 645	-352	-63 997
Jääkmaksumus	43 289	1 502	3 875	48 666	845	49 511
Ostud ja parendused			500	500	1 665	2 165
Amortisatsioonikulu	-6 048	-480	-854	-7 382	-96	-7 478
31.12.2015						
Soetusmaksumus	91 001	4 732	17 078	112 811	2 862	115 673
Akumuleeritud kulum	-53 760	-3 710	-13 557	-71 027	-448	-71 475
Jääkmaksumus	37 241	1 022	3 521	41 784	2 414	44 198
Ostud ja parendused	12 500			12 500		12 500
Amortisatsioonikulu	-6 776	-521	-880	-8 177	-96	-8 273
31.12.2016						
Soetusmaksumus	103 501	4 732	17 078	125 311	2 862	128 173
Akumuleeritud kulum	-60 536	-4 231	-14 437	-79 204	-544	-79 748
Jääkmaksumus	42 965	501	2 641	46 107	2 318	48 425

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	42 121	42 121
Võlad töövõtjatele	4 194	4 194
Maksuvõlad	8 785	8 785
Muud võlad	6 629	6 629
Dividendivõlad	5 565	5 565
Muud viitvõlad	1 064	1 064
Kokku võlad ja ettemaksed	61 729	61 729
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	82 179	82 179
Võlad töövõtjatele	3 825	3 825
Maksuvõlad	15 630	15 630
Muud võlad	12 153	12 153
Dividendivõlad	10 564	10 564
Muud viitvõlad	1 589	1 589
Kokku võlad ja ettemaksed	113 787	113 787

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	1 948	2 248
Puhkusetasude kohustis	2 246	1 577
Kokku võlad töövõtjatele	4 194	3 825

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	409 734	239 103
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	409 734	239 103
Kokku müügitulu	409 734	239 103
Müügitulu tegevusalade lõikes		
4120 ehitusteenuste müük	399 404	207 328
7112 ehituse omanikujärelevalve teenuse osutamine	9 380	29 975
6920 raamatupidamisteenuse osutamine	950	1 800
Kokku müügitulu	409 734	239 103

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	24 437	22 290
Sotsiaalmaksud	8 178	7 481
Kokku tööjõukulud	32 615	29 771
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	14 977	14 593

Juhatuse liikmetele eraldi juhatuse liikme tasusid ei ole makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.07.2017

Hamilton Grupp OÜ (registrikood: 10827539) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RENNA RAAMAT	Juhatuse liige	03.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	255 749
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 792
Kokku	276 541
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Kokku	10 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	399404	97.48%	Jah
Inseneritegevused ning nendega seotud tehniline nõustamine	7112	9380	2.29%	Ei
Arvepidamine, raamatupidamine ja auditeerimine; maksualane nõustamine	6920	950	0.23%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Renna Raamat	47002112213		1278 EUR (Lihtomand)
Veigo Raamat	36608282210		1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 3374282
Mobiiltelefon	+372 56218595
E-posti aadress	hamiltongrupp@hotmail.ee