

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Hepta Group Energy OÜ

registrikood: 12502103

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12618

telefon: +372 5179698

e-posti aadress: info@hge.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

TEGEVUSARUANNE – HEPTA GROUP ENERGY OÜ
2017

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.

Lisaks keskenduti ehitusjärelvalvele, ekspertiisile.

Ettevõtte plaanib 2018 aastal suurendada 2017 aasta teenusvaldkondade mahtu ning osakaalu, sh siseneda teede sektorisse projekteerimise valdkonnas.

/allkirjastatud digitaalselt/

Henri Klemmer
Juhatuse liige
Hepta Group Energy OÜ
henri.klemmer@hepta.ee
+372 5179698



Hepta Group Energy OÜ Reg nr. 12502103 Mäealuse tn 2/1 Tallinn 12618 Eesti Vabariik

a/arve EE092200221057836624 Swedbank 767

Tel: +372 5179698

E-mail: info@hepta.ee

Koduleht: www.energy.hepta.ee

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	116 491	40 812
Nõuded ja ettemaksed	138 188	108 122
Kokku käibevarad	254 679	148 934
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	17 963	14 426
Immateriaalsed põhivarad	6 857	5 365
Kokku põhivarad	24 820	19 791
Kokku varad	279 499	168 725
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	24 457	24 009
Võlad ja ettemaksed	51 868	7 895
Kokku lühiajalised kohustised	76 325	31 904
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	16 050	20 507
Kokku pikaajalised kohustised	16 050	20 507
Kokku kohustised	92 375	52 411
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	92 909	35 631
Aruandeaasta kasum (kahjum)	91 715	78 183
Kokku omakapital	187 124	116 314
Kokku kohustised ja omakapital	279 499	168 725

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	338 858	200 840
Muud äritulud	2 998	10 737
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-125 713	-93 828
Mitmesugused tegevuskulud	-51 423	-24 079
Tööjõukulud	-59 744	-12 400
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 661	-2 727
Muud ärikulud	-1 089	-18
Ärikasum (kahjum)	99 226	78 525
Intressitulud	22	87
Intressikulud	-2 476	-51
Muud finantstulud ja -kulud	163	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	96 935	78 561
Tulumaks	-5 220	-378
Aruandeaasta kasum (kahjum)	91 715	78 183

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 õiglates väärtuses. 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)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 680	14 680
Ostjatelt laekumata arved	14 680	14 680
Muud nõuded	5 021	5 021
Laenunõuded	4 685	4 685
Intressinõuded	336	336
Tagatisraha	1 311	1 311
Lõpetamata projektid	117 176	117 176
Kokku nõuded ja ettemaksed	138 188	138 188
	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

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	24 168		4 473
Üksikisiku tulumaks	6 412		409
Sotsiaalmaks	3 522		973
Kohustuslik kogumispension	234		59
Töötuskindlustusmaksed	256		71
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		2 662	
Ettemaksukonto jääk		3 587	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	34 592	6 249	5 985

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
Ostud ja parendused	7 488		7 488	7 488
Amortisatsioonikulu	-3 051	-900	-3 951	-3 951
31.12.2017				
Soetusmaksumus	11 786	13 900	25 686	25 686
Akumuleeritud kulum	-5 923	-1 800	-7 723	-7 723
Jääkmaksumus	5 863	12 100	17 963	17 963

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
Ostud ja parendused	2 200	2 200
Amortisatsioonikulu	-708	-708
31.12.2017		
Soetusmaksumus	9 274	9 274
Akumuleeritud kulum	-2 417	-2 417
Jääkmaksumus	6 857	6 857

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajaline laenukohustus	24 457	24 457			7%
Lühiajalised laenud kokku	24 457	24 457			
Pikaajalised laenud					
Pikaajaline laenukohustus	16 050		16 050		Euribor + 10,5%
Pikaajalised laenud kokku	16 050		16 050		
Laenukohustised kokku	40 507	24 457	16 050		
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud 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)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	13 196	13 196
Võlad töövõtjatele	3 888	3 888
Maksuvõlad	34 592	34 592
Muud võlad	192	192
Dividendivõlad	192	192
Kokku võlad ja ettemaksed	51 868	51 868
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	544	544
Võlad töövõtjatele	1 200	1 200
Maksuvõlad	5 985	5 985
Muud võlad	166	166
Dividendivõlad	166	166
Kokku võlad ja ettemaksed	7 895	7 895

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	4 370	2 702
Energia	2 745	1 047
Kütus	2 745	1 047
Mitmesugused bürookulud	1 900	761
Lähetuskulud	2 830	902
Koolituskulud	2 116	2 432
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	400
IT kulud	498	3 079
Kommunaalkulud	1 605	837
Raamatupidamisteenus	936	684
Pangateenus	329	154
Väikevahendid	1 428	1 644
Muud tegevuskulud	28 914	9 437
Reklaam ja turundus	2 113	0
Juriidilised kulud	1 639	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	51 423	24 079

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	44 652	9 175
Sotsiaalmaksud	15 092	3 225
Pensionikulu	813	191
Kokku tööjõukulud	60 557	12 591
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	3
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Hepta Group Management OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

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		
	2017	2016
Arvestatud tasu	5 640	5 630

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2018

Hepta Group Energy OÜ (registrikood: 12502103) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENRI KLEMMER	Juhatuse liige	03.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	92 909
Aruandeaasta kasum (kahjum)	91 715
Kokku	184 624
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	184 624
Kokku	184 624

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	338858	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hepta Group Management OÜ	14178894	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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