

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Osaühing PHR

registrikood: 10359765

tänava/talu nimi, Palderjani tee 24
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11912

telefon: +372 6706279, +372 5230778

e-posti aadress: hindrek.pahla@neti.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

1. Majanduslik areng

Majandusaasta käive oli 793 tuhat eurot (2017: 895 tuhat eurot). Investeeriti kokku 72 tuhat eurot.

2. Personalikulud

Töötajate palkadeks maksti majandusaasta jooksul üle 290 tuhande euro.

Töötajate keskmine arv majandusaasta jooksul oli 18.

3. Tulevikuplaanid, olulised sündmused

2019 majandusaastal planeeritakse investeerida 10 tuhat eurot, käibeks planeeritakse 850 tuhat eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	52 420	91 346	
Nõuded ja ettemaksed	2 545	2 574	
Varud	776	2 134	
Kokku käibevarad	55 741	96 054	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	258 318	226 653	3
Kokku põhivarad	258 318	226 653	
Kokku varad	314 059	322 707	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	67 765	69 668	5
Võlad ja ettemaksed	54 950	62 907	4,6
Kokku lühiajalised kohustised	122 715	132 575	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	92 087	78 201	5
Kokku pikaajalised kohustised	92 087	78 201	
Kokku kohustised	214 802	210 776	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	32 556	32 556	
Kohustuslik reservkapital	3 256	3 256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	76 119	28 734	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 674	47 385	
Kokku omakapital	99 257	111 931	
Kokku kohustised ja omakapital	314 059	322 707	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	752 638	895 932	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-299 736	-344 026	
Mitmesugused tegevuskulud	-30 774	-16 556	
Tööjõukulud	-391 336	-438 963	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-40 730	-45 227	3
Ärikasum (kahjum)	-9 938	51 160	
Intressikulud	-2 743	-3 783	
Muud finantstulud ja -kulud	7	8	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-12 674	47 385	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 674	47 385	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	7 977	9 280
Sotsiaalmaks	14 960	16 313
Kohustuslik kogumispension	877	985
Töötuskindlustusmaksed	1 017	1 111
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	24 831	27 689

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2016				
Soetusmaksumus	120 684	245 838	366 522	366 522
Akumuleeritud kulum	-50 112	-47 765	-97 877	-97 877
Jääkmaksumus	70 572	198 073	268 645	268 645
Ostud ja parendused		3 235	3 235	3 235
Muud ostud ja parendused		3 235	3 235	3 235
Amortisatsioonikulu	-22 650	-22 577	-45 227	-45 227
31.12.2017				
Soetusmaksumus	120 684	249 073	369 757	369 757
Akumuleeritud kulum	-72 762	-70 342	-143 104	-143 104
Jääkmaksumus	47 922	178 731	226 653	226 653
Ostud ja parendused	69 750	2 645	72 395	72 395
Muud ostud ja parendused	69 750	2 645	72 395	72 395
Amortisatsioonikulu	-17 496	-23 234	-40 730	-40 730
31.12.2018				
Soetusmaksumus	190 434	251 718	442 152	442 152
Akumuleeritud kulum	-90 258	-93 576	-183 834	-183 834
Jääkmaksumus	100 176	158 142	258 318	258 318

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Auto kapitalirent	3 985	3 985		
Meditiinitehnika rent	19 796	19 796		
Kaubiku kapitalirent	29 950	5 126	24 824	
Auto kapitalirent 2	57 706	8 798	48 908	
Kapitalirendikohustised kokku	111 437	37 705	73 732	

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Auto kapitalirent	9 168	9 168		2018
Meditiinitehnika rent	45 533	25 737	19 796	2019
Kaubiku kapitalirent	34 991	5 042	29 949	2021
Kapitalirendikohustised kokku	89 692	39 947	49 745	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2018	31.12.2017
Masinad ja seadmed	100 177	47 923
Muud materiaalsed põhivarad	142 755	156 139
Kokku	242 932	204 062

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	28 415	10 060	18 355		2,99%	EUR	2021
Pikaajalised laenud kokku	28 415	10 060	18 355				
Kapitalirendikohustised kokku	111 437	37 705	73 732				
Muud laenukohustised							
Laen seotud isikult	20 000	20 000					
Muud laenukohustised kokku	20 000	20 000					
Laenukohustised kokku	159 852	67 765	92 087				

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	38 177	9 721	28 456		2,99%	EUR	2021
Pikaajalised laenud kokku	38 177	9 721	28 456				
Kapitalirendikohustised kokku	89 692	39 947	49 745				
Muud laenukohustised							
Laen seotud isikult	20 000	20 000					
Muud laenukohustised kokku	20 000	20 000					
Laenukohustised kokku	147 869	69 668	78 201				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 553	5 553
Võlad töövõtjatele	16 088	16 088
Maksuvõlad	24 831	24 831
Muud võlad	7 585	7 585
Muud viitvõlad	7 585	7 585
Saadud ettemaksed	893	893
Tulevaste perioodide tulud	893	893
Kokku võlad ja ettemaksed	54 950	54 950
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 193	8 193
Võlad töövõtjatele	17 791	17 791
Maksuvõlad	27 689	27 689
Muud võlad	8 664	8 664
Muud viitvõlad	8 664	8 664
Saadud ettemaksed	570	570
Tulevaste perioodide tulud	570	570
Kokku võlad ja ettemaksed	62 907	62 907

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	292 687	328 293
Sotsiaalmaksud	98 649	110 670
Kokku tööjõukulud	391 336	438 963
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	18
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	16	16
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 000	20 000

2017	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Seotud isik	5 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	16 687	17 200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2019

Osaühing PHR (registrikood: 10359765) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HINDREK PAHLA	Juhatuse liige	21.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	76 119
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 674
Kokku	63 445

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hambaravi osutamine	86231	682969	90.74%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	69669	9.26%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hindrek Pahla	36403050229	Tallinn, Harju maakond, Eesti	32556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6706279
Mobiiltelefon	+372 5230778
E-posti aadress	hindrek.pahla@neti.ee