

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Osaühing Hepato

registrikood: 10333599

tänavatalu nimi, Vana-Veerenni tn 4-13
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10135

telefon: +372 5166323

e-posti aadress: metaltravel@gmail.com

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	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Muud äritulud	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2019.aastal, nagu eelnevatel aastatel, oli Hepato OÜ põhitegevuseks reisjate vedu Eestis ja ka välismaal.

Keskmine töötajate arv vaadeldaval aastal oli 3 inimest ja tööjõukulud koos sots.maksu ja töötuskindlustusmaksuga moodustasid 32 155 EUR.

Juhatuse liikmele eraldi juhatuse liikme tasu ega muid soodustusi ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	10 070	3 653
Nõuded ja ettemaksed	46 781	61 560
Kokku käibevarad	56 851	65 213
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	70 226	26 835
Immateriaalsed põhivarad	0	247
Kokku põhivarad	70 226	27 082
Kokku varad	127 077	92 295
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	28 396	17 600
Võlad ja ettemaksed	22 387	33 416
Kokku lühiajalised kohustised	50 783	51 016
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	32 670	0
Kokku pikaajalised kohustised	32 670	0
Kokku kohustised	83 453	51 016
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391
Kohustuslik reservkapital	639	639
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 249	29 805
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 345	4 444
Kokku omakapital	43 624	41 279
Kokku kohustised ja omakapital	127 077	92 295

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu	325 059	256 459
Muud äritulud	2 062	29
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-63 956	-54 152
Mitmesugused tegevuskulud	-211 916	-154 537
Tööjõukulud	-32 155	-24 178
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-14 454	-19 178
Ärikasum (kahjum)	4 640	4 443
Intressikulud	-2 295	0
Muud finantstulud ja -kulud	0	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 345	4 444
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 345	4 444

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Hepato raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standard/ hea tavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Hepato kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR-des.

Raha ja raha ekvivalendid:

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu:

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Sellest hindamisest lähtuvalt ei ole käesoleval aastal OÜ Hepato `le ebatõenäoliselt laekuvaid arveid.

Varud:

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalne põhivara:

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 192 EUR. Põhivara ostu otsustab juhatus.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad on põhivara gruppidele järgmised:

-masinad ja seadmed 5.a.

-muu inventar, tööriistad ja sisseseade 3.a.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine:

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluuta tehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus:

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Rahavoogude aruanne:

OÜ Hepato rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 691	4 691
Ostjatelt laekumata arved	4 691	4 691
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 175	2 175
Muud nõuded	29 596	29 596
Laenunõuded	29 596	29 596
Ettemaksed	10 319	10 319
Tulevaste perioodide kulud	10 319	10 319
Kokku nõuded ja ettemaksed	46 781	46 781
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 478	10 478
Ostjatelt laekumata arved	10 478	10 478
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 625	1 625
Muud nõuded	29 596	29 596
Laenunõuded	29 596	29 596
Ettemaksed	19 861	19 861
Tulevaste perioodide kulud	19 861	19 861
Kokku nõuded ja ettemaksed	61 560	61 560

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 175		1 625	
Üksikisiku tulumaks		230		297
Sotsiaalmaks		1 181		1 008
Kohustuslik kogumispension		71		77
Töötuskindlustusmaksed		86		65
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 175	1 568	1 625	1 447

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Transpordivahendid	
31.12.2017			
Soetusmaksumus		131 710	131 710
Akumuleeritud kulum		-99 965	-99 965
Jääkmaksumus		31 745	31 745
Ostud ja parendused	10 000		10 000
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	10 000		10 000
Amortisatsioonikulu	-375	-14 534	-14 909
Muud muutused		-1	-1
31.12.2018			
Soetusmaksumus	10 000	131 710	141 710
Akumuleeritud kulum	-375	-114 500	-114 875
Jääkmaksumus	9 625	17 210	26 835
Ostud ja parendused		57 599	57 599
Muud ostud ja parendused		57 599	57 599
Amortisatsioonikulu	-500	-13 708	-14 208
31.12.2019			
Soetusmaksumus	10 000	189 309	199 309
Akumuleeritud kulum	-875	-128 208	-129 083
Jääkmaksumus	9 125	61 101	70 226

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2019	2018
Masinad ja seadmed	2 000	
Muud masinad ja seadmed	2 000	
Kokku	2 000	

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2017		
Soetusmaksumus	50 566	50 566
Akumuleeritud kulum	-46 051	-46 051
Jääkmaksumus	4 515	4 515
Amortisatsioonikulu	-4 269	-4 269
Muud muutused	1	1
31.12.2018		
Soetusmaksumus	50 566	50 566
Akumuleeritud kulum	-50 319	-50 319
Jääkmaksumus	247	247
Amortisatsioonikulu	-247	-247
31.12.2019		
Soetusmaksumus	50 566	50 566
Akumuleeritud kulum	-50 566	-50 566
Jääkmaksumus	0	

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud	19 000	19 000				
Lühiajaline osa laenust	9 396	9 396				
Lühiajalised laenud kokku	28 396	28 396				
Pikaajalised laenud						
Pikaajaline laen0	32 670	0	32 670		14%	25.08.2023
Pikaajalised laenud kokku	32 670		32 670			
Laenukohustised kokku	61 066	28 396	32 670			

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud	17 600	17 600				
Lühiajalised laenud kokku	17 600	17 600				
Laenukohustised kokku	17 600	17 600				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 507	4 507
Võlad töövõtjatele	16 187	16 187
Maksuvõlad	1 568	1 568
Muud võlad	125	125
Muud viitvõlad	125	125
Kokku võlad ja ettemaksed	22 387	22 387

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 905	9 905
Võlad töövõtjatele	21 109	21 109
Maksuvõlad	1 447	1 447
Muud võlad	955	955
Muud viitvõlad	955	955
Kokku võlad ja ettemaksed	33 416	33 416

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	1 000	1 000

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	99 738	89 970
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	225 321	166 489
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	325 059	256 459
Kokku müügitulu	325 059	256 459
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transportteenus Eestis	99 738	89 970
Transportteenus väljaspoole Eestit	225 321	166 489
Kokku müügitulu	325 059	256 459

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2019	2018
Kasum materiaalse põhivarade müügist	2 000	0
Kasum valuutakursi muutustest	0	29
Muud	62	0
Kokku muud äritulud	2 062	29

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Tooraine ja materjal	419	2 874
Energia	32 708	27 626
Kütus	32 708	27 626
Transpordikulud	30 829	23 652
muud ostetud teenused	0	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	63 956	54 152

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Üür ja rent	14 740	4 583
Energia	32	458
Elektrienergia	32	276
Soojusenergia	0	182
Mitmesugused bürookulud	1 053	1 416
Lähetuskulud	11 546	9 276
Muud	184 545	138 804
Kokku mitmesugused tegevuskulud	211 916	154 537

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	24 047	18 070
Sotsiaalmaksud	8 108	6 108
Kokku tööjõukulud	32 155	24 178
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.10.2020

Osaühing Hepato (registrikood: 10333599) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO TOOMRA	Juhatuse liige	29.10.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 249
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 345
Kokku	36 594
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	36 594
Kokku	36 594

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 249
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 345
Kokku	36 594
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	36 594
Kokku	36 594

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	325059	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Riho Toomra	36311130310	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	6391 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5166323
E-posti aadress	metaltravel@gmail.com