

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: HANROGEN OÜ

registrikood: 11148450

tänavatalu nimi, Kadaka tee 63
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 12915

telefon: +372 5153455

e-posti aadress: renee@hanrogen.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 3 Laenukohustised	9
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Hanrogen OÜ põhitegevusteks on ehitus- ja remonttööd, transporditeenuse osutamine. Tööde tellijateks on ehitusfirmad, korteriühistud ja teised ettevõtted ning eraisikud. OÜ Hanrogen teenindab ettevõtteid ja eraisikuid kogu vabariigi ulatuses.

Aruandeperioodil ettevõttes töötas 9 töötajat. Kasutatakse ka spetsialseerunud alltöövõtjaid.

Osaühingu tööd korraldab juhatus. Juhatus on üheliikmeline ja juhatuse liikmele tasu ega muid hüvitisi ei ole makstud.

Hanrogen OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on ennekõike, olemasoleva turuosa säilitamine, võimalusel ettevõtte turupositsiooni suurendamine. Oma osa on käibe vähenemisel ka Covid 19 tõttu tehtud piirangutel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	10 987	2 647
Nõuded ja ettemaksed	45 152	124 422
Kokku käibevarad	56 139	127 069
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	49 366	49 366
Materiaalsed põhivarad	26 839	27 772
Kokku põhivarad	76 205	77 138
Kokku varad	132 344	204 207
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	3 398	5 440
Võlad ja ettemaksed	46 259	139 663
Kokku lühiajalised kohustised	49 657	145 103
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	11 034	14 441
Kokku pikaajalised kohustised	11 034	14 441
Kokku kohustised	60 691	159 544
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 107	35 023
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 990	7 084
Kokku omakapital	71 653	44 663
Kokku kohustised ja omakapital	132 344	204 207

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	797 267	904 733
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-505 394	-652 215
Mitmesugused tegevuskulud	-41 059	-43 509
Tööjõukulud	-216 150	-197 130
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 280	-4 845
Ärikasum (kahjum)	29 384	7 034
Intressitulud	1	1
Intressikulud	-2 395	49
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	26 990	7 084
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 990	7 084

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hanrogen OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest, mis tugineb EU direktiividele ja mida täiendavad Raamatupidamise toimkonna juhendid (RTJ) ja teised EV kehtivad seadused.

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

Hanrogen OÜ kasumiaruanne on koostatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täisarvudes ja eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas arvelduskontol, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse osaühingu tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Ebatõenäoliselt laekuvaid ja lootusetuid nõudeid ei ole, kuna enamus müügitehinguid toimub kokkuleppeliselt (lepingutes näidatud maksetähtajad) ja esitatud arvete alusel.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 € ja mille kasulik kasutusiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku tööeaga varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Kui põhivara soetamine toimub laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused (s.h. laenuintressid) objekti soetusmaksumusse.

Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates laenu saamise hetkest kuni laenu lõppemiseni.

Osaühing kasutab materiaalse põhivara kulumi arvestamisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kuluminormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp Kasulik eluiga

Maa ei amortiseerita

Ehitised ja rajatised 10 - 20 aastat

Seadmed 4 - 6 aastat

Sõidukid 3 - 5 aastat

Muu inventar 2 - 3 aastat

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir

Rendid

Osaühing kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuste vähendamiseks.

Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Muid rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulvas summas.

Finantskohustusi liigitatakse lühiajalisteks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast; või kui ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast kuid mis refinantseeritakse pikajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajaliste laenukohustustena kohustusi, mida laenuandjal on õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse siis kui oluliselt omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Intressituluna kajastatakse arveldusarve pangaintressi ja antud laenudelt tagasimaksude intresse.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmisel perioodil, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodil, mil nad loovad majanduslikku kasu.

Seotud osapooled

Osaühing loeb seotud osapoolteks juhatuse liikmeid ja nendega seotud ettevõtteid, juhatuse liikmete lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2019				
Soetusmaksumus	50 500	22 269	72 769	72 769
Akumuleeritud kulum	-17 883	-22 269	-40 152	-40 152
Jääkmaksumus	32 617	0	32 617	32 617
Amortisatsioonikulu	-4 845		-4 845	-4 845
31.12.2020				
Soetusmaksumus	50 500	22 269	72 769	72 769
Akumuleeritud kulum	-22 728	-22 269	-44 997	-44 997
Jääkmaksumus	27 772	0	27 772	27 772
Ostud ja parendused	4 347		4 347	4 347
Muud ostud ja parendused	4 347		4 347	4 347
Amortisatsioonikulu	-5 280		-5 280	-5 280
31.12.2021				
Soetusmaksumus	54 847	0	54 847	54 847
Akumuleeritud kulum	-28 008	0	-28 008	-28 008
Jääkmaksumus	26 839	0	26 839	26 839

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank, pangalaen	3 398	3 398			4,23	euro	31.12.2022
Lühiajalised laenud kokku	3 398	3 398					
Pikaajalised laenud							
Swedbank, pangalaen	11 034		11 034		4.23	euro	17.11.2026
Pikaajalised laenud kokku	11 034		11 034				
Laenukohustised kokku	14 432	3 398	11 034				

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank, pangalaen	3 398	3 398			4.23	€	17.11.2021
Swedbank Liising AS, JML 01195531L	2 042	2 042			8.981	€	30.11.2021
Lühiajalised laenud kokku	5 440	5 440					
Pikaajalised laenud							
Swedbank, pangalaen	14 441		14 441		4.23	€	17.11.2026
Pikaajalised laenud kokku	14 441		14 441				
Laenukohustised kokku	19 881	5 440	14 441				

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	161 717	147 403
Sotsiaalmaksud	54 433	49 727
Erisoodustused	0	0
Maksud erisoodustustelt	0	0
Kokku tööjõukulud	216 150	197 130
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2022

HANROGEN OÜ (registrikood: 11148450) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RENEE KILK	Juhatuse liige	29.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 107
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 990
Kokku	69 097

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 107
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 990
Kokku	69 097

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	797267	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Renee Kilk	38303110342	Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5153455
E-posti aadress	renee@hanrogen.ee