

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Muud äritulud	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2021.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 27 900 EUR. 2021.aastal saadi ka Töötukassa palgatoetust 2 516 EUR

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	50 751	122 756	
Nõuded ja ettemaksed	108 599	42 717	2
Kokku käibevarad	159 350	165 473	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	92 925	56 745	4
Immateriaalsed põhivarad	347	0	5
Kokku põhivarad	93 272	56 745	
Kokku varad	252 622	222 218	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	67 007	29 537	6
Võlad ja ettemaksed	28 830	24 257	7
Eraldised	100 000	100 000	
Kokku lühiajalised kohustised	195 837	153 794	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	9 354	21 833	6
Kokku pikaajalised kohustised	9 354	21 833	
Kokku kohustised	205 191	175 627	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	8
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 561	36 594	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	840	2 967	
Kokku omakapital	47 431	46 591	
Kokku kohustised ja omakapital	252 622	222 218	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	246 275	209 813	9
Muud äritulud	2 516	4 299	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-39 573	-29 887	11
Mitmesugused tegevuskulud	-159 363	-135 676	12
Tööjõukulud	-27 900	-26 710	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-16 998	-13 481	
Ärikasum (kahjum)	4 957	8 358	
Intressikulud	-4 125	-5 391	
Muud finantstulud ja -kulud	8	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	840	2 967	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	840	2 967	

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)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 384	6 384
Ostjatelt laekumata arved	6 384	6 384
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	61	61
Laenunõuded	29 596	29 596
Ettemaksed	72 558	72 558
Tulevaste perioodide kulud	72 558	72 558
Kokku nõuded ja ettemaksed	108 599	108 599
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 193	5 193
Ostjatelt laekumata arved	5 193	5 193
Laenunõuded	29 596	29 596
Ettemaksed	7 928	7 928
Tulevaste perioodide kulud	7 928	7 928
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 717	42 717

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	61		500
Üksikisiku tulumaks		370	258
Sotsiaalmaks		1 235	1 197
Kohustuslik kogumispension		93	74
Töötuskindlustusmaksed		133	89
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	61	1 831	2 118

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised		
		Transpordivahendid	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	10 000	189 309	199 309
Akumuleeritud kulum	-875	-128 208	-129 083
Jääkmaksumus	9 125	61 101	70 226
Amortisatsioonikulu	-500	-12 981	-13 481
31.12.2020			
Soetusmaksumus	10 000	189 309	199 309
Akumuleeritud kulum	-1 375	-141 189	-142 564
Jääkmaksumus	8 625	48 120	56 745
Ostud ja parendused	2 000	51 063	53 063
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	2 000		2 000
Muud ostud ja parendused		51 063	51 063
Amortisatsioonikulu	-500	-16 383	-16 883
31.12.2021			
Soetusmaksumus	12 000	240 371	252 371
Akumuleeritud kulum	-1 875	-157 571	-159 446
Jääkmaksumus	10 125	82 800	92 925

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	50 566	50 566
Akumuleeritud kulum	-50 566	-50 566
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2020		
Soetusmaksumus	50 566	50 566
Akumuleeritud kulum	-50 566	-50 566
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	461	461
Amortisatsioonikulu	-114	-114
31.12.2021		
Soetusmaksumus	51 027	51 027
Akumuleeritud kulum	-50 680	-50 680
Jääkmaksumus	347	347

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud	54 528	54 528				
Lühiajaline osa laenust	12 479	12 479				
Lühiajalised laenud kokku	67 007	67 007				
Pikaajalised laenud						
Pikaajaline laen	9 354		9 354		14%	25.08.2023
Pikaajalised laenud kokku	9 354		9 354			
Laenukohustised kokku	76 361	67 007	9 354			
	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud	18 700	18 700				
Lühiajaline osa laenust	10 837	10 837				
Lühiajalised laenud kokku	29 537	29 537				
Pikaajalised laenud						
Pikaajaline laen0	21 833	0	21 833		14%	25.08.2023
Pikaajalised laenud kokku	21 833		21 833			
Laenukohustised kokku	51 370	29 537	21 833			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 770	9 770
Võlad töövõtjatele	17 159	17 159
Maksuvõlad	1 831	1 831
Muud võlad	70	70
Muud viitvõlad	70	70
Kokku võlad ja ettemaksed	28 830	28 830
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 437	3 437
Võlad töövõtjatele	18 702	18 702
Maksuvõlad	2 118	2 118
Kokku võlad ja ettemaksed	24 257	24 257

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	1 000	1 000

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	95 527	85 838
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	150 748	123 975
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	246 275	209 813
Kokku müügitulu	246 275	209 813
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transportteenus Eestis	95 527	85 838
Transportteenus väljaspoole Eestit	150 748	123 975
Kokku müügitulu	246 275	209 813

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Töötukassa toetus	2 516	4 299
Kokku muud äritulud	2 516	4 299

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	261	1 639
Energia	23 905	20 121
Kütus	23 905	20 121
Transpordikulud	15 407	8 127
muud ostetud teenused	0	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	39 573	29 887

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	1 080	4 675
Energia	35	38
Elektrienergia	35	38
Mitmesugused bürookulud	247	371
Lähetuskulud	3 855	5 150
Riiklikud ja kohalikud maksud	24	24
Muud	154 122	125 418
Kokku mitmesugused tegevuskulud	159 363	135 676

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	20 852	19 963
Sotsiaalmaksud	7 048	6 747
Kokku tööjõukulud	27 900	26 710
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: 30.06.2022

Osaühing Hepato (registrikood: 10333599) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO TOOMRA	Juhatuse liige	06.07.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 561
Aruandeaasta kasum (kahjum)	840
Kokku	40 401
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	40 401
Kokku	40 401

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 561
Aruandeaasta kasum (kahjum)	840
Kokku	40 401
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	40 401
Kokku	40 401

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	246275	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