

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Hecada OÜ

registrikood: 12056773

tänavanimi, maja number: Suur-Sõjamäe tn 29a

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11415

telefon: +372 56506528

e-posti aadress: info@hecada.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	12
Lisa 8 Laenukohustised	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	14
Lisa 11 Osakapital	15
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Muud äritulud	15
Lisa 14 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	16
Lisa 15 Üldhalduskulud	17
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Intressikulud	18
Lisa 18 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	19

Tegevusaruanne

Hecada OÜ on Tallinnas asuv väikeettevõte, mis tegeleb mehhatroonikaseadmete ja -süsteemide projekteerimise ning tootmisega. 2022.aastal tegelesime põhiliselt mehaanikadetailide tootmisega. Ettevõtte eesmärk on juurutada kõrgtehnoloogiline ja digitaliseeritud tootmine ning tegutseda konkurentidest efektiivsemalt. 2022. aastal tegutsesime eelneva aastaga sarnases mahus, aga uuendasime seadmeparki ja lõime tarnekindluse tõstmiseks juurde materjalide lao. Järgmisel aastal plaanime tegutseda efektiivselt, et vähendada üldisest majanduslangusest tingitud mõjusid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	133 165	139 701	2
Nõuded ja ettemaksed	33 662	59 618	3
Varud	112 075	2 254	4
Kokku käibevarad	278 902	201 573	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	3 562	3 559	3
Materiaalsed põhivarad	177 675	124 431	6
Immateriaalsed põhivarad	7 729	9 790	7
Kokku põhivarad	188 966	137 780	
Kokku varad	467 868	339 353	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	22 617	13 286	8
Võlad ja ettemaksed	74 635	72 513	9
Kokku lühiajalised kohustised	97 252	85 799	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	66 296	5 641	8
Kokku pikaajalised kohustised	66 296	5 641	
Kokku kohustised	163 548	91 440	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	11
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	161 077	54 414	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	140 743	190 999	
Kokku omakapital	304 320	247 913	
Kokku kohustised ja omakapital	467 868	339 353	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	1 015 026	884 664	12
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-731 094	-582 981	14
Brutokasum (-kahjum)	283 932	301 683	
Üldhalduskulud	-134 687	-103 994	15
Muud äritulud	9 000	11 581	6,13
Muud ärikulud	-501	-643	
Ärikasum (kahjum)	157 744	208 627	
Intressikulud	-1 336	-688	17
Muud finantstulud ja -kulud	16	9	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	156 424	207 948	
Tulumaks	-15 681	-16 949	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	140 743	190 999	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hecada OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Raamatupidamise seaduse ja Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mis põhineb Raamatupidamise Toimkonna juhenditel.

Käesolev aruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud aastaaruannetele kohalduvatest nõuetest.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumusest, välja arvatud teatud varade ja finantsinstrumentide ümberhindlused.

Hecada OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Finantsvarad

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglases väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab kassa ja pangakontode saldosisid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud Euroopa Keskpanka fikseeritud euro vahetuskurss. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustised ning mitte-monetaarsed varad ja kohustised, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, on ümber hinnatud eurodesse vastavalt Euroopa Keskpanka fikseeritud euro vahetuskursile. Selliseid mitte-monetaarseid varasid ja kohustisi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil (näiteks ettemaksed, varud, materiaalne ja immateriaalne põhivara), bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid neid kajastatakse vastavalt Euroopa Keskpanka fikseeritud euro vahetuskursile. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes saldeerituna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega. Nõuded tähtajaga üle 1 aasta, kajastatakse pikaajaliste nõuete real. 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. Kui ostjatelt laekumata arvete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Varud

Tooraine, materjal, ostetud kaubad müügiks ja teenuse osutamisega otseselt seotud kapitaliseeritud kulud, mille osas ei ole veel võimalik kajastada tulu valmisustastme meetodil võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuluks kandmisel kasutatakse individuaalmaksumuse meetodit. Varud on hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus on hinnanguline müügihind, millest on maha arvatud hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmisolekusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel Ettevõtte enda majandustegevuses enam kui ühe aasta jooksul kasutatavaid varasid maksumusega alates 100 eurot. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega otseselt seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kuluminorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile või igale selle olulisele eristatavale komponendile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Materiaalse põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ning vara bilansis kajastamise kriteeriumitele, sealhulgas nende kulutuste osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel. Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara on immateriaalne vara, mida Ettevõtte kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta ning mis on Ettevõtte poolt kontrollitav, mille soetusmaksumus on usaldusväärselt hinnatav ja mis tõenäoliselt loob tulevikus Ettevõttele majanduslikku kasu. Immateriaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Immateriaalseid põhivarasid kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 100

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3-10
Muu inventar ja sisseseade	3-10
Immateriaalne põhivara	3-15

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud renditehinguid käsitletakse kasutusrendina.

Rentnik kajastab rendi jõustumisel kapitalirendi oma bilansis vara ja kohustisena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks ja kohustise jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile nii, et intressimäär oleks igal ajahetkel rendiperioodi jooksul kohustise jääkväärtuse suhtes sama. Finantskulud kajastatakse üldjuhul tekkepõhiselt kasumiaruandes.

Kasutusrendi tingimustel renditud vara bilansis ei kajastata. Vara kasutamise eest tehtavad kasutusrendimaksed kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millistel perioodidel ja kui suured maksed tegelikult aset leiavad.

Finantskohustised

Finantskohustisteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustisi.

Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustise eest saadud tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustisega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustised kajastatakse bilansis edaspidi korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele maksmisele kuuluva

tasu õiglases väärtuses arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Lühiajalisena kajastatakse kohustisi, mis eeldatavasti arveldatakse ettevõtte tavapärase äri tsükli jooksul (nt võlad tarnijatele); mille maksetähtaeg on 12 kuu jooksul alates aruandekuupäevast (nt lühiajalised laenud). Kõiki muid kohustisi kajastatakse pikaajaliste kohustistena.

Finantskohustis eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Tingimuslik kohustis on võimalik või eksisteeriv kohustis, mille realiseerumine on vähem tõenäoline kui mitterealiseerumine või mille suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata. Tingimuslike kohustisi ei kajastata ettevõtte bilansis, kuid informatsioon oluliste tingimuslike kohustiste kohta on avalikustatud aruande lisades.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse lepingus ette nähtud hinnavähendusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised kauba omamisega seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, müügist saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Aruandeperioodi tuludest arvatakse maha nendesamade tulude tekkega seotud kulud. Kulusid millele vastavad tulud tekivad mingil muul perioodil, kajastatakse kuludena samal perioodil, mil tekivad nendega seotud tulud. Juhul kui teatud kuluga seotud tulud ei ole otseselt identifitseeritavad, kasutatakse kulude kajastamiseks ligikaudseid meetodeid. Kulutused, mis tõenäoliselt ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud oma teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksu makstakse erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, dividendidelt ja ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt. Seega ei eksisteeri Eestis erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekib edasilükkunud tulumaksukohustis.

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Aastast 2019 hakkas Eestis kehtima dividendide madalam maksumäär 14/86, mida rakendatakse Eestis resideeruva ettevõtte poolt regulaarselt makstavatele dividendidele (jaotatud kasum kalendriaasta jooksul, mis on väiksem või võrdne kui keskmine jaotatud kasum kolme viimase aasta jooksul (alates 2018.aastast), mille pealt on ettevõtte maksnud tulumaksu).

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustise summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

- Hecada OÜ-le olulist mõju omavad osanikud;
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõtted.

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab valitsevat mõju teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele. Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Kassa	1	1
Arvelduskonto	133 164	139 700
Kokku raha	133 165	139 701

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	27 945	27 945	0
Ostjatelt laekumata arved	27 945	27 945	0
Ettemaksed	9 279	5 717	3 562
Tulevaste perioodide kulud	6 138	5 717	421
Muud makstud ettemaksed	3 141	0	3 141
Kokku nõuded ja ettemaksed	37 224	33 662	3 562

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	55 377	55 377	0
Ostjatelt laekumata arved	55 377	55 377	0
Ettemaksed	7 800	4 241	3 559
Tulevaste perioodide kulud	4 659	4 241	418
Muud makstud ettemaksed	3 141	0	3 141
Kokku nõuded ja ettemaksed	63 177	59 618	3 559

Ettemaksed alamkirjel "Tulevaste perioodide kulud" on kajastatud ettevõtte domeenide pikendamise, virtuaalserveri, raamatupidamisprogrammi aastalitsentsi, Microsoft Office'i, CNC-freespinkide kindlustuse, ettevõtte auto kaskokindlustuse ning projekteerimise tarkvarade litsentsi perioodiseeritud kulud.

Kirjel "Muud makstud ettemaksed" on kajastatud ettemaks Hecada OÜ kontoriruumi renditeenuse eest summas 3 141 eurot.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tooraine ja materjal	112 053	0
Müügiks ostetud kaubad	0	2 240
Ettemaksed varude eest	22	14
Kokku varud	112 075	2 254

Ettevõtte on loonud suuremad tooraine- ja materjalivarud seoses materjalitarnete pikenemise ja hindade kallinemisega.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	9 555	9 959
Käibemaks	8 935	10 324
Üksikisiku tulumaks	5 547	3 084
Sotsiaalmaks	6 549	5 385
Kohustuslik kogumispension	303	301
Töötuskindlustusmaksed	476	390
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	31 365	29 443

Maksuvõlad on kajastatud ka lisa 9.

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020						
Soetusmaksumus	18 000	2 370	153 211	173 581	12 612	186 193
Akumuleeritud kulum	-8 999	-849	-80 225	-90 073	-2 938	-93 011
Jääkmaksumus	9 001	1 521	72 986	83 508	9 674	93 182
Ostud ja parendused	28 740	246	45 331	74 317	7 987	82 304
Muud ostud ja parendused	28 740	246	45 331	74 317	7 987	82 304
Amortisatsioonikulu	-5 895	-436	-35 704	-42 035	-3 147	-45 182
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	-372	-372	0	-372
Müügid (jääkmaksumuses)	-5 501	0	0	-5 501	0	-5 501
31.12.2021						
Soetusmaksumus	28 740	2 103	197 459	228 302	20 599	248 901
Akumuleeritud kulum	-2 395	-772	-115 218	-118 385	-6 085	-124 470
Jääkmaksumus	26 345	1 331	82 241	109 917	14 514	124 431
Ostud ja parendused	0	599	106 396	106 995	2 678	109 673
Muud ostud ja parendused	0	599	106 396	106 995	2 678	109 673
Amortisatsioonikulu	-9 579	-473	-42 145	-52 197	-4 232	-56 429
31.12.2022						
Soetusmaksumus	28 740	2 703	297 272	328 715	23 277	351 992
Akumuleeritud kulum	-11 974	-1 246	-150 780	-164 000	-10 317	-174 317
Jääkmaksumus	16 766	1 457	146 492	164 715	12 960	177 675

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2022	2021
Masinad ja seadmed	9 000	17 082
Transpordivahendid	0	17 082
Muud masinad ja seadmed	9 000	0
Kokku	9 000	17 082

Kirjel "Muud masinad ja seadmed" on 31.12.2022 seisuga kolme suurema seadmena kajastatud 2018.aasta aprillis soetatud CNC-freespink soetusmaksumuses 75 250 eurot, 2021.aasta jaanuaris soetatud CNC-freespink soetusmaksumuses 33 532 eurot ja 2022.aasta septembris soetatud CNC-töötlemiskeskus soetusmaksumuses 97 630 eurot.

Kirjel "Transpordivahendid" on kajastatud 2021.aasta augustis ettevõtluse tarbeks ostetud sõiduk soetusmaksumuses 28 740 eurot.

Põhivara müügi all on kajastatud 2022.aasta märtsis toimunud CNC-treipingi müük. Võrdlusandmetes on kajastatud 2021.aasta augustis toimunud ettevõtte N1 kategooria sõiduki müük.

Täiendav info lisas 13.

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Muud immateriaalsed põhivarad	Kokku
31.12.2020			
Soetusmaksumus	4 000	280	4 280
Akumuleeritud kulum	-3 667	-280	-3 947
Jääkmaksumus	333	0	333
Ostud ja parendused	10 305	0	10 305
Amortisatsioonikulu	-848	0	-848
31.12.2021			
Soetusmaksumus	14 305	280	14 585
Akumuleeritud kulum	-4 515	-280	-4 795
Jääkmaksumus	9 790	0	9 790
Amortisatsioonikulu	-2 061	0	-2 061
31.12.2022			
Soetusmaksumus	14 305	280	14 585
Akumuleeritud kulum	-6 576	-280	-6 856
Jääkmaksumus	7 729	0	7 729

Kirjel "Muud immateriaalsed põhivarad" on kajastatud ettevõtte koduleht www.hecada.com, mis soetati 2011.aastal. Veerus "Arvutitarkvara" on kajastatud 2016.aastal soetatud projekteerimise ja disaini tarkvara ning 2021.aastal ostetud projekteerimistarkvara.

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Kapitalirent1	5 641	5 641	0	0	2,65%	EUR	05.2023
Kapitalirent2	83 272	16 976	66 296	0	3-kuu EURIBOR + 2,49%	EUR	09.2027
Pikaajalised laenud kokku	88 913	22 617	66 296	0			
Laenukohustised kokku	88 913	22 617	66 296	0			

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Kapitalirent1	18 927	13 286	5 641	0	2,65%	EUR	05.2023
Pikaajalised laenud kokku	18 927	13 286	5 641	0			
Laenukohustised kokku	18 927	13 286	5 641	0			

Pikaajalise laenu all on kajastatud 2018.aastal soetatud CNC-freespingi kapitalirendi lühiajaline osa ning 2022.aastal soetatud CNC-töötlemiskeskuse kapitalirendi lühiajaline ja pikaajaline osa.

Kapitalirendilepingud on sõlmitud 5.aastaks ja täiendavaid tagatise nende ei ole määratud.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 116	8 116	
Võlad töövõtjatele	25 764	25 764	
Maksuvõlad	31 365	31 365	5
Muud võlad	9 060	9 060	
Muud viitvõlad	9 060	9 060	
Võlad aruandvatele isikutele	330	330	18
Kokku võlad ja ettemaksed	74 635	74 635	
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	13 089	13 089	
Võlad töövõtjatele	21 501	21 501	
Maksuvõlad	29 443	29 443	5
Muud võlad	8 153	8 153	
Muud viitvõlad	8 153	8 153	
Võlad aruandvatele isikutele	327	327	18
Kokku võlad ja ettemaksed	72 513	72 513	

Kirjel "Võlad töövõtjatele" on kajastatud palgavõlg detsembri eest, mis makstakse töötajatele välja jaanuaris, ning puhkusetasu kohustus kasutamata puhkusepäevade eest. Muude viitvõlgade all on kajastatud detsembri palgalt, mis makstakse välja jaanuaris, arvestatud maksud ja maksed.

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	244 318	200 653
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	57 501	44 760
Kokku tingimuslikud kohustised	301 819	245 413

Füüsilistele isikutele makstavalt madalama maksumääraga maksustatud dividendidelt (summas 41 033 eurot) tuleks kinni pidada lisaks 7% tulumaksu summas 2 872 eurot. Netodividendidena kuuluks väljamaksmisele 241 446 eurot.

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	3	2
Osad on järgmiste väärtusega: 1 075 eurot, 900 eurot ja 525 eurot.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	967 894	835 373
Soome	7 685	760
Rootsi	26 628	48 354
Saksamaa	12 819	177
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 015 026	884 664
Kokku müügitulu	1 015 026	884 664
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Seadmete tootmine	1 015 026	884 664
Kokku müügitulu	1 015 026	884 664

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	9 000	11 581	6
Kokku muud äritulud	9 000	11 581	

Lisa 14 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2022	2021
Varude allahindlus ja mahakandmine	2 240	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	288 074	241 652
Transpordikulud	5 870	4 471
Üür ja rent	192	133
Tööjõukulud	263 318	196 878
Amortisatsioonikulu	46 377	38 851
Töövahendid tootmises	30 121	19 392
Tööriided	56	504
Tootmismasinate varuosad, remont, hooldus	25 714	8 005
Muud materjalid tootmises	676	2 472
Muud tootmisega seotud teenused	66 109	70 045
Tootmise hoonete, seadmete kindlustus	602	413
Muud	1 745	165
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	731 094	582 981

Lisa 15 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	26 058	18 846
Transpordikulud	3 951	3 868
Mitmesugused bürookulud	210	462
Lähetuskulud	0	22
Koolituskulud	0	239
Riiklikud ja kohalikud maksud	225	158
Tööjõukulud	15 334	32 063
Amortisatsioonikulu	12 113	7 179
Muud	1 052	849
Kommunaalkulud	18 352	10 929
Infotehnoloogia kulud	17 041	6 768
Pangateenused	192	307
Väikevahendid	112	166
Koristus- ja remondikulud	1 527	4 153
Maakleri teenustasu	10	0
Tervise- ja spordikulud	2 010	1 329
Autodega seotud kulud	5 442	5 290
Töötajatele tehtud erisoodustused	259	227
Sideteenus	799	686
Konsultatsioonid	30 000	10 000
Värbamiskulud	0	299
Töötervishoiukulud	0	154
Kokku üldhalduskulud	134 687	103 994

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	208 260	171 227
Sotsiaalmaksud	70 392	57 714
Kokku tööjõukulud	278 652	228 941
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	7
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	7	8

Lisa 17 Intressikulud

(eurodes)

	2022	2021
Intressikulu kapitalirendilt	1 336	688
Kokku intressikulud	1 336	688

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Võlad ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	330	327	9
Kokku võlad ja ettemaksed	330	327	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale kajastatud kohustuste all on võlad aruandvatele isikutele seoses väljamaksmata kuluhüvitistega summas 330 eurot (2021: 327 eurot).

Ettevõtte ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud muid tasusid ja olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2023

Hecada OÜ (registrikood: 12056773) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HESTER PIILISTE	Juhatuse liige	29.05.2023
EERO VÄLJAOTS	Juhatuse liige	30.05.2023
SIIM SUSI	Juhatuse liige	31.05.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	161 077
Aruandeaasta kasum (kahjum)	140 743
Kokku	301 820
Jaotamine	
Dividendideks	240 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	61 820
Kokku	301 820

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mõõte-, katse- ja navigatsiooniseadmete tootmine	26511	1015026	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Siim Susi	38905022721	Uuesalu küla, Rae vald, Harju maakond, Eesti	900 EUR (Lihtomand)
Hester Piiliste	48511040300	Haabersti linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	525 EUR (Lihtomand)
Eero Väljaots	38205290255		1075 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56506528
E-posti aadress	info@hecada.com