

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Hamilton Grupp OÜ

registrikood: 10827539

tänava/talu nimi, Kiviõli tee 20a

maja ja korteri number:

alevik: Lüganuse alevik

vald: Lüganuse vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 43301

telefon: +372 56218595

e-posti aadress: hamiltongrupp@hotmail.ee

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 Kapitalirent	7
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Ettevõtte põhitegevusalaks on elamute ja mitteeluhoonete ehitamine peatöövõtu ja projektijuhtimise meetodil, kaasnevateks tegevusaladeks on ka ehituse omanikujärelevalve ja raamatupidamisteenuse osutamine. Ehituse vallas on meie põhieesmärgiks ehitada klientide poolt soovitud hooneid ja rajatise selliselt, et need rahuldaksid täielikult kliendi vajadusi ja ootusi ning vastaksid Eesti Vabariigis kehtestatud normatiivdokumentide nõuetele. Ehituse omanikujärelevalve tegemise käigus on meie eesmärgiks tagada Tellijale ehitusprojekti vastavust nõuetele, ehitatava ehitise vastavust nõuetele, ehitavatasse ehitisse paigaldavate toodete ja seadmete nõuetele vastavust.

Ehitustegevus (ehitusteenuste müük) ja omanikujärelevave

Ehitusteenuste müügi mahult kuulub osaühing Hamilton Grupp Eesti ehitusturul tegutsevate väikese suurusega ehitusettevõtete hulka. 2022. aasta müügitulu oli 338 041 eurot, ning aruandeaasta kasum oli 30 650 eurot.

Suuremateks töödeks olid Eastman Spetcialtes OÜ territooriumil teostatud ehitustööd.

Personal ja palgad

Majandusaasta jooksul oli ettevõttes palgal keskmiselt 3 inimest, s.h. osaühingu juhatuses 1 inimest. Töötajate töötasu 2022. aastal moodustas 45 592 eurot, millelt tasuti sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmaksid.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks.

2023. aasta põhieesmärgiks on jätkuvalt tegutseda kasumlikult ehitusturul ja säilitada ettevõtte hea likviidsus. Meie eesmärgiks on ka edaspidi pakkuda kvaliteetseid ehitustöid, omanikujärelevalve teenust ning suurendada raamatupidamise teenuste osakaalu.

Usume, et saavutame 2023. aastal püstitatud eesmärgid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	305 475	382 390	
Nõuded ja ettemaksed	283 086	344 044	2
Varud	0	8 840	
Kokku käibevarad	588 561	735 274	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	161 640	94 016	
Kokku põhivarad	161 640	94 016	
Kokku varad	750 201	829 290	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	15 491	22 968	
Võlad ja ettemaksed	78 178	225 126	5
Kokku lühiajalised kohustised	93 669	248 094	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	96 251	51 564	
Kokku pikaajalised kohustised	96 251	51 564	
Kokku kohustised	189 920	299 658	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	1 023	1 023	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	526 052	468 973	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 650	57 080	
Kokku omakapital	560 281	529 632	
Kokku kohustised ja omakapital	750 201	829 290	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	338 041	571 565
Muud äritulud	18 057	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-234 130	-451 841
Mitmesugused tegevuskulud	-20 075	-22 859
Tööjõukulud	-45 592	-50 994
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-23 610	-23 337
Muud ärikulud	0	-5
Ärikasum (kahjum)	32 691	22 534
Intressitulud	34	45 100
Intressikulud	-2 075	-1 659
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 650	65 975
Tulumaks	0	-8 895
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 650	57 080

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hamilton Grupp OÜ on 2022.a raamatupidamise aastaaruande koostanud arvestades Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse nõudeid ja lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Tehingud on kajastatud tekkepõhiselt, välja arvatud rahavoogude aruanne, mis on koostatud kassapõhise printsiibi alusel.

Raha

Rahana kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvad arved, mille maksetähtaeg on ületanud rohkem kui 180 päeva on kantud kuludesse. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud tegevuskuludes ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Ettemaksed

Ettemaksete all kajastatakse maksude ettemakseid ja ettemakseid kindlustusteenuste eest.

Laenunõuded

Antud laenud on kajastatud nüüdsväärtuses ja netosummas. Nõuded on jagatud lühiajalisteks ja pikaajalisteks vastavalt nende tagasimakse tähtajale.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosnevad ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta. Varude all kajastatakse ostetud materjale teenuse osutamisel ja ettemakseid materjalide eest.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 500 eurot (v.a.inventar) ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt, va. kontoriinventar.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amoriseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500 eurot

Tulud

Müügitulu arvestatakse kauba või teenuse üleandmise hetkest tellijale. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse propotsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Muude äritulude all kajastatakse laekumised, mida on raamatupidamises eelnevalt kajastatud lootusetu nõudena ja bilansist maha kantud.

Maksustamine

Maksuvõlgades on kajastatud tekkepõhiselt arvestatud töötasude väljamaksmisega kaasnevate maksude kohustus, mille tasumise tähtpäev saabub hiljem ning mida maksuamet veel maksunõudena ei kajasta.

Samuti dividendide väljakuulutamisel kajastatud tulumaksuvõlg.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	274 765	274 765
Ostjatelt laekumata arved	274 765	274 765
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 154	8 154
Ettemaksed	167	167
Kokku nõuded ja ettemaksed	283 086	283 086
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	339 699	339 699
Ostjatelt laekumata arved	339 699	339 699
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 274	4 274
Ettemaksed	71	71
Tulevaste perioodide kulud	71	71
Kokku nõuded ja ettemaksed	344 044	344 044

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		8 108	44	18 275
Üksikisiku tulumaks		237		432
Erisoodustuse tulumaks		88		88
Sotsiaalmaks		1 066		1 511
Kohustuslik kogumispension		56		83
Töötuskindlustusmaksed		67		99
Ettemaksukonto jääk	8 154		4 230	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 154	9 622	4 274	20 488

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Swedbank Liising AS	111 742	15 491	96 251
Kapitalirendinõuded kokku	111 742	15 491	96 251

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Swedbank Liising AS	74 532	22 968	51 564
Kapitalirendikohustised kokku	74 532	22 968	51 564

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2022	31.12.2021
Masinad ja seadmed	134 701	81 481
Kokku	134 701	81 481

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 987	10 987
Võlad töövõtjatele	7 669	7 669
Maksuvõlad	9 622	9 622
Muud võlad	49 900	49 900
Dividendivõlad	40 000	40 000
Muud viitvõlad	9 900	9 900
Kokku võlad ja ettemaksed	78 178	78 178
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	148 442	148 442
Võlad töövõtjatele	4 847	4 847
Maksuvõlad	20 488	20 488
Muud võlad	51 349	51 349
Dividendivõlad	40 000	40 000
Muud viitvõlad	11 349	11 349
Kokku võlad ja ettemaksed	225 126	225 126

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	338 041	571 565
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	338 041	571 565
Kokku müügitulu	338 041	571 565
Müügitulu tegevusalade lõikes		
4120 ehitusteenuste müük	319 169	550 378
7112 ehituse omanikujärelevalve teenuse osutamine	16 080	18 395
6920 raamatupidamisteenuse osutamine	2 792	2 792
Kokku müügitulu	338 041	571 565

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	34 098	38 023
Sotsiaalmaksud	11 494	12 971
Kokku tööjõukulud	45 592	50 994
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	13 096	12 449

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.09.2023

Hamilton Grupp OÜ (registrikood: 10827539) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RENNA RAAMAT	Juhatuse liige	06.09.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	526 052
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 650
Kokku	556 702

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	4120	319169	94.42%	Jah
Inseneritegevused ning nendega seotud tehniline nõustamine	7112	16080	4.76%	Ei
Arvepidamine, raamatupidamine ja auditeerimine; maksualane nõustamine	6920	2792	0.83%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56218595
E-posti aadress	hamiltongrupp@hotmail.ee