

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 10.09.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: HKP OÜ

registrikood: 11990833

tänava/talu nimi, Kalmistu tee 1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11214

e-posti aadress: info@hkp.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Ettemaksed	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Muud võlad	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Muud ärikulud	14
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	15

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

OÜ HKP on asutatud 2010 aasta sügisel ja peamiseks tegevusalaks on heakorrateenuste osutamine. 2010/2011 majandusaasta lõpuks on välja kujunenud kindel püsikliendibaas põhiliselt talvisteks hooajatöödeks.

2012 aasta eesmärkideks on käibe kasvatamine ja püsikliendibaasi laiendamine ka suviseks hooajaks.

2011 aasta lõpuks oli OÜ HKP-s 8 töötajat ning tööjõukulud olid 58 952 €. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Käesolevaga deklareerime oma vastutust HKP OÜ 2011. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitame oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab HKP OÜ finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 19.04.2012 on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- HKP OÜ on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	10.09.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	15 105	0	
Nõuded ja ettemaksed	59 012	0	2
Varud	110	0	
Kokku käibevara	74 227	0	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	112 847	0	5
Kokku põhivara	112 847	0	
Kokku varad	187 074	0	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 649	0	
Võlad ja ettemaksed	16 164	0	7
Kokku lühiajalised kohustused	26 813	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	43 021	0	
Kokku pikaajalised kohustused	43 021	0	
Kokku kohustused	69 834	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	0	10
Aruandeaasta kasum (kahjum)	114 684	0	
Kokku omakapital	117 240	0	
Kokku kohustused ja omakapital	187 074	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	10.09.2010 - 31.12.2011	10.09.2010 - 10.09.2010	Lisa nr
Müügitulu	237 007	0	11
Muud äritulud	5 102	0	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-35 445	0	13
Mitmesugused tegevuskulud	-20 906	0	
Tööjõukulud	-58 952	0	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 053	0	
Muud ärikulud	-254	0	16
Ärikasum (kahjum)	115 499	0	
Finantstulud ja -kulud	-815	0	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	114 684	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	114 684	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	10.09.2010 - 31.12.2011	10.09.2010 - 10.09.2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	115 499	0
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 053	0
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-5 100	0
Kokku korrigeerimised	5 953	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-59 012	0
Varude muutus	-110	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	16 164	0
Laekunud intressid	15	0
Kokku rahavood äritegevusest	78 509	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-79 800	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	32 500	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-47 300	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-17 830	0
Makstud intressid	-830	0
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	2 556	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-16 104	0
Kokku rahavood	15 105	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	15 105	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 105	0

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
10.09.2010	0	0	0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			114 684	114 684
Emiteeritud osakapital	2 556			2 556
31.12.2011	2 556		114 684	117 240

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2011. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtuvalt Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest, Eesti Vabariigi valitsuse ja rahandusministri määrustest, Raamatupidamise Toimkonna juhenditest ja Eesti hea raamatupidamise tava nõuetest.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud Raamatupidamise Seaduses toodud skeem 1. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja raha ekvivalendina kajastatakse raha kassas ja pangakontodel.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline kantakse kuludesse ning näidatakse bilansis miinuskärgiga. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Varud

Varude hindamisel on kasutatud FIFO-meetodit. Varude inventeerimine toimub aruandeperioodi lõppedes.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude hindamisel on kasutatud FIFO-meetodit. Varude inventeerimine toimub aruandeperioodi lõppedes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 640 €. Madalama soetusmaksumusega või lühema elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kulusse ja nende üle peetakse arvestust bilansivälialt. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	2,5-8 aastat
Arvutustehnika	kuni 3 aastat

Rendid

Kapitali ja kasutusrent

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis. Potentsiaalsed kohustused, mida ei ole võimalik materiaalselt fikseerida, on kajastatud aastaaruande lisades.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldi aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud.

Eraldise hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangust, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest.

Lisades on potentsiaalse kohustusena on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. 1. jaanuarist 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

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

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, nende lähikondsed ja nendega seotud firmad.

Tulud

Tulud kaupade müügist kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud kauba/teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulud on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	10.09.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	53 180	0	
Ostjatelt laekumata arved	53 180	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 536	0	3
Muud nõuded	296	0	
Tulevaste perioodide kulu	296	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	59 012	0	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		2 914
Üksikisiku tulumaks		1 254
Sotsiaalmaks		2 743
Kohustuslik kogumispension		94
Töötuskindlustusmaksed		349
Ettemaksukonto jääk	5 536	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 536	7 354

Lisa 4 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	296	296		
Kokku ettemaksed	296	296		
	10.09.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud		0		
Kokku ettemaksed		0		

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
10.09.2010			
Soetusmaksumus	0		
Akumuleeritud kulum	0		
Jääkmaksumus	0		
Ostud ja parendused	151 300	151 300	151 300
Muud ostud ja parendused	151 300	151 300	151 300
Amortisatsioonikulu	-11 053	-11 053	-11 053
Müügid	-27 400	-27 400	-27 400
31.12.2011			
Soetusmaksumus	123 900	123 900	123 900
Akumuleeritud kulum	-11 053	-11 053	-11 053
Jääkmaksumus	112 847	112 847	112 847

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	10.09.2010 - 31.12.2011	
Masinad ja seadmed	32 500	
Transpordivahendid	32 500	
Kokku	32 500	

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Kapitalirendikohustus	53 670	10 649	43 021		€	august 2016
Kapitalirendikohustused kokku	53 670	10 649	43 021			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	10.09.2010 - 31.12.2011	
Masinad ja seadmed	66 733	
Kokku	66 733	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	10.09.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 530	0	
Võlad töövõtjatele	5 122	0	8
Maksuvõlad	7 354	0	3
Muud võlad	157	0	9
Muud viitvõlad	157	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	16 163	0	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	10.09.2010
Töötasude kohustus	4 075	0
Puhkusetasude kohustus	1 047	0
Kokku võlad töövõtjatele	5 122	0

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	157	157		
Kokku muud võlad	157	157		

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	10.09.2010
Osakapital	2 556	0
Osade arv (tk)	1	0

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	10.09.2010 - 31.12.2011	10.09.2010 - 10.09.2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	237 007	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	237 007	0
Kokku müügitulu	237 007	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Koristu-ja hooldusteenus	167 071	0
Haljastusteenus	28 787	0
Transpordi- ja mehhaniseeritud koristusteenus	41 149	0
Kokku müügitulu	237 007	0

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	10.09.2010 - 31.12.2011	10.09.2010 - 10.09.2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	5 100	0
Muud	2	0
Kokku muud äritulud	5 102	0

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	10.09.2010 - 31.12.2011
Tooraine ja materjal	14 146
Müügi eesmärgil ostetud teenused	217
Alltöövõtutööd	11 013
Transpordikulud	10 069
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	35 445

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	10.09.2010 - 31.12.2011
Energia	878
Kütus	878
Mitmesugused bürookulud	5 745
Lähetuskulud	484
Koolituskulud	416
Riiklikud ja kohalikud maksud	599
Transpordikulu	12 072
Muud	712
Kokku mitmesugused tegevuskulud	20 906

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	10.09.2010 - 31.12.2011
Palgakulu	44 148
Sotsiaalmaksud	14 805
Kokku tööjõukulud	58 953
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4

Lisa 16 Muud ärikulud (eurodes)

	10.09.2010 - 31.12.2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	26
Muud	228
Kokku muud ärikulud	254

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	10.09.2010 - 31.12.2011	10.09.2010 - 10.09.2010
Intressitulud	15	0
Muud intressitulud	15	0
Intressikulud	-830	0
Intressikulu kapitalirendilt	-830	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-815	0

Aruande digitaalallkirjad

HKP OÜ (registrikood: 11990833) 10.09.2010 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERGI ENOK	Juhatuse liige	14.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	114 684
Kokku	114 684

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu puhastustegevus	81291	162626	68.62%	Jah
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	40897	17.26%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	19144	8.08%	Ei
Hoonete üldpuhastus	81211	7836	3.31%	Ei
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	5621	2.37%	Ei
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	883	0.37%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ergi Enok	37011040283		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@hkp.ee