

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Küttehoolduse OÜ

registrikood: 11462034

tänava/talu nimi, Tallinna mnt 93
maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80010

telefon: +372 5185343

e-posti aadress: martin.juusu@email.ee, heatcare@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 12 Osakapital	15
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Muud äritulud	15
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 16 Tööjõukulud	16
Lisa 17 Muud ärikulud	16
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 19 Tulumaks	17
Lisa 20 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

OÜ Küttehoolduse põhitegevuseks on katlamajade hooldus ja järelvalve teostamine. Aktiivset majandustegevust alustas ettevõtte jaanuaris 2008.a.

Äritegevus

2011.a. teenis ettevõtte müügitulu 61,6 tuh eurot (2010:704,2 tuh eek/45,0 eur) millest 61% (2010: 81%) moodustas järelvalve ja hoolduse teenus ning 39% (2010: 19%) seadmete müük. 2011 aasta müügikäive kasvas 36,8% ,sh järelvalve teenus 3,7% ja seadmete müük 174,5%, võrrelduna 2010 aastaga

Rahavoog majandustegevusest oli 3,4 tuh eur (2010:13,9 tuh eek/0,89 tuh eur), millest äritegevuse rahavoog oli 5,9 tuh eur (2010: 81,0 tuh eek/ 5,18 tuh eur), investeerimisest 0 tuh eur (2010: -6,2 tuh eek/ -0,4 tuh eur) ja finantseerimistegevuse rahavoog oli -2,5 tuh eur(2010:-60,9 tuh eek/ -3,89 tuh eur).

2011 aasta puhaskasum kokku oli 4,26 tuh eur (2010: 10,5 tuh eek/ 0,67 tuh eur), ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistati klientide poolt tasumata arveid kokku summas 0,345 tuh eur (2010:14,5 tuh eek/ 0,93 tuh eur).

2012.a käibe olulist kasvu ei planeerita.

Investeeringud

2012.aastal olulisi investeeringuid ei planeerita.

Töötajad

Seisuga 31.12.2011 töötas ettevõttes kaks töölepingu alusel töötavat töötajat., kellest üks töötas osalise tööajaga. Aruandeperioodi tööjõukulud moodustasid 19,7 tuh eur (2010:255,1 tuh eek/ 16,3)sh sotsiaalmaksud 5,04 tuh eur (2010:65,3 tuh eek/ 4,17 tuh eur).

Juhatus on ühe liikmeline. Juhatuse liikmele tasu määratud ei ole ja väljamakseid ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 739	3 298	2
Nõuded ja ettemaksed	4 506	4 715	3,4,5
Varud	3 796	470	6
Kokku käibevara	15 041	8 483	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 308	9 149	7,8,9
Kokku põhivara	5 308	9 149	
Kokku varad	20 349	17 632	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 646	2 498	8,9
Võlad ja ettemaksed	2 812	1 855	10,11
Kokku lühiajalised kohustused	5 458	4 353	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 472	4 118	8,9
Kokku pikaajalised kohustused	1 472	4 118	
Kokku kohustused	6 930	8 471	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 835	3 835	12
Kohustuslik reservkapital	383	383	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 943	4 269	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 258	674	
Kokku omakapital	13 419	9 161	
Kokku kohustused ja omakapital	20 349	17 632	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	61 571	45 004	13
Muud äritulud	1	430	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 044	-8 169	
Mitmesugused tegevuskulud	-16 135	-15 679	15
Tööjõukulud	-19 698	-16 304	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 841	-3 824	
Muud ärikulud	-222	-8	17
Ärikasum (kahjum)	4 632	1 450	
Finantstulud ja -kulud	-374	-538	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 258	912	
Tulumaks	0	-238	19
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 258	674	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 632	1 450	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 841	3 824	
Kokku korrigeerimised	3 841	3 824	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	211	460	3
Varude muutus	-3 326	-307	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	957	260	10
Laekunud intressid	2	34	
Makstud intressid	-379	-540	
Kokku rahavood äritegevusest	5 938	5 181	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-399	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-399	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 497	-2 356	
Makstud dividendid	0	-1 214	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-323	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 497	-3 893	
Kokku rahavood	3 441	889	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 298	2 409	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 441	889	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 739	3 298	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	3 835	383	5 164	9 382
Aruandeaasta kasum (kahjum)			674	674
Makstud dividendid			-895	-895
31.12.2010	3 835	383	4 943	9 161
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 258	4 258
31.12.2011	3 835	383	9 201	13 419

Jaotamata kasum

Ettevõtte jaotamata kasum, mis ei sisalda kohustuslikku reservkapitali seisuga 31.12.2011 moodustas 9201 eur(2010: 77343 krooni/4943 eur). Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena seisuga 31.12.2011.a on 1932,21 eur, seega netodividendidena oleks võimalik 2012.a välja maksta 7268,79 eur.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Küttehoolduse 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhiolemus on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantud juhendid.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil (õiglase väärtuse meetodil kajastatavad kinnisvarainvesteeringud; bioloogilised varad; lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglane väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluuta-tehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja ja ettemakse saaja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseselt toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Tehtud kulutused varudele kantakse jooksvalt kaubakulu kontole. Varude jäägid inventeeritakse aasta lõpul ja kajastatakse varude bilansikirjel.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuseks kasutatavaid varasid maksumusega alates 400 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 400 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana (varude koosseisus) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud olulise inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. 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.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristuvatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Masinad ja seadmed 25-40 %
- Transpordivahendid 20 %
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 25-40 %

Põhivara arvelevõtmise alampiir 400

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed jne) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse vara kasutusele võtmise kuule järgnevast kuust ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel „müügiootel põhivaraks“.

Rendid

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekuludused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul kasumiaruandes kuluna

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimispõhimõtetest. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna. Kasutusrendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad esmased kuludused kajastatakse rendileandja bilansis varana (renditava varaga samal kirjel) ja amortiseeritakse kulusse rendiperioodi jooksul proportsionaalselt

renditulu kajastamisega

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetus-maksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaal-väär-tusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluv summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järg-nevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 (2007. aastal kehtis maksumäär 22/78) väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Küttehoolduse OÜ 2011 aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikku;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulud

Kõik põhitegevusega seotud kulud (bürookulud, raamatupidamisteenus, väheväärtuslik vara, komanderingud, rendid, autokulud jne) kajastatakse kasumiaruande kirjel tegevuskulud. Muud äritegevusega seotud kulud kajastatakse kirjetel äri- ja finantskulud. Väljaminekuid, millele vastavad tulud tekivad mingil teisel perioodil, kajastatakse kuluna sellel perioodil, millal tekivad nendega seotud tulud. Ettemakstud, pikemal perioodil osutatavad teenused (kindlustus, aastamaksud jne) kajastatakse kulus mahus, mis hõlmab arvestusperioodi

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	0	10
Arvelduskontod	6 739	3 288
Kokku raha	6 739	3 298

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	4 317	4 521
Ostjatelt laekumata arved	4 662	4 521
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-345	0
Muud nõuded	4	2
Intressinõuded	4	2
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	185	190
Maksude ettemaksed	0	2
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 506	4 715

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	4 662	4 521
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-345	0
Kokku nõuded ostjate vastu	4 317	4 521
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-345	-929
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	929
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-345	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0		238
Käibemaks	508		265
Üksikisiku tulumaks	287		116
Sotsiaalmaks	525		242
Kohustuslik kogumispension	32		15
Töötuskindlustusmaksed	67		31
Ettemaksukonto jääk		2	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 419	2	907

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	3 784	0
Ettemaksed varude eest	12	470
Kaup teel	0	189
Ettemaks tarnijatele	12	281
Kokku varud	3 796	470

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	14 624		1 983	16 607	1 662	18 269
Akumuleeritud kulum	-4 390		-473	-4 863	-831	-5 694
Jääkmaksumus	10 234		1 510	11 744	831	12 575
Ostud ja parendused		399		399		399
Amortisatsioonikulu	-2 830	-499	-496	-3 825		-3 825
Ümberklassifitseerimised		1 662		1 662	-1 662	
Muud ümberklassifitseerimised		1 662		1 662	-1 662	
Muud muutused		-831		-831	831	0
31.12.2010						
Soetusmaksumus	14 624	2 061	1 983	18 668	0	18 668
Akumuleeritud kulum	-7 220	-1 330	-969	-9 519	0	-9 519
Jääkmaksumus	7 404	731	1 014	9 149	0	9 149
Amortisatsioonikulu	-2 830	-515	-496	-3 841		-3 841
31.12.2011						
Soetusmaksumus	14 624	2 061	1 983	18 668		18 668
Akumuleeritud kulum	-10 050	-1 845	-1 465	-13 360		-13 360
Jääkmaksumus	4 574	216	518	5 308		5 308

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Opel Combo Cargo 1,4	917	844	73	
VW Passat 1,8T	3 201	1 802	1 399	
Kapitalirendikohustused kokku	4 118	2 646	1 472	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Opel Combo Cargo 1,4	1 709	792	917	
VW Passat 1,8T	4 907	1 706	3 201	
Kapitalirendikohustused kokku	6 616	2 498	4 118	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	4 574	7 403
Kokku	4 574	7 403

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	4 118	2 646	1 472	
Laenukohustused kokku	4 118	2 646	1 472	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	6 616	2 498	4 118	
Laenukohustused kokku	6 616	2 498	4 118	

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 380	900
Maksuvõlad	1 419	907
Muud võlad	0	48
Muud viitvõlad	0	48
Potentsiaalne TM dividendidelt	0	0
Saadud ettemaksed	13	0
Dividendivõlg		
Muud viitvõlad		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 812	1 855

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

Küttehoolduse OÜ'l puuduvad võlad töövõtjatele, kuna töötasud makstakse välja hiljemalt palga arvestuskuu viimasel päeval.

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	3 835	3 835
Osade arv (tk)	1	1
Seisuga 31.12.2011 koosneb osakapital ühest osast nimiväärtusega 3835 eurot (60,0 tuh krooni). Osa eest tasuti mitterahalise sissemaksena varaga sh põhivara väärtus kokku 38 500.- krooni ja väheväärtuslik vara kokku 21 500.- krooni.		

Seisuga 31.12.2011.a on Küttehoolduse OÜ osakapitali suuruseks 60 000.- eek. Küttehoolduse OÜ ei ole aruande koostamise ajaks esitanud Äriregistrile avaldust osakapitali muutmiseks seoses Eesti liitumisega euroalaga 01.01.2011 aastast.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	61 571	45 004
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	61 571	45 004
Kokku müügitulu	61 571	45 004
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Katlamajade järelevalve ja hoolduse teenus	37 662	36 293
Katlamajade hoolusega seotud seadmete ja materjalide müük	23 909	8 711
Kokku müügitulu	61 571	45 004

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	1	430
Kokku muud äritulud	1	430

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	1 982	2 915
Energia	3 967	3 395
Elektrienergia	104	32
Kütus	3 863	3 363
Mitmesugused bürookulud	254	398
Lähetuskulud	400	289
Koolituskulud	0	54
Riiklikud ja kohalikud maksud	54	2
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	345	929
Telefon	583	733
Autokulud	1 293	648
Pangateenused	72	79
Raamatupidamisteenused	2 342	2 588
Abimaterjalid	326	159
Muud teenused	1 395	772
Väheväärtusliku vara kulu	1 707	1 661
Kindlustusmaksed	980	1 057
Reklaam	435	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	16 135	15 679

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	14 656	12 127
Sotsiaalmaksud	5 042	4 177
Kokku tööjõukulud	19 698	16 304
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

2011.a töötab ettevõttes üks täiskohaga töötaja ja üks osalise tööajaga töötaja. Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale on 1,5 töötajat

Lisa 17 Muud ärikulud (eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	1	8
Annetused	200	0
Muud	21	0
Kokku muud ärikulud	222	8

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	4	2
Intressikulud	-378	-540
Intressikulu kapitalirendilt	-378	-540
Kokku finantstulud ja -kulud	-374	-538

Lisa 19 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	0	895	238
Kokku	0	0	895	238

2010.aastal kuulutati välja ja tasuti dividende osanikule summas 14 000 krooni

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Küttehoolduse OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omanikke;
- b) tegev-ja kõrgemat juhtkonda;
- c) eespool nimetatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju alla olevaid ettevõtteid.

Küttehoolduse OÜ ei ole aruandeperioodil tegevjuhtkonna ja juhatuse liikmele arvestanud tasusid ega teinud muid väljamakseid.

Aruande digitaalallkirjad

Küttehoolduse OÜ (registrikood: 11462034) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN JUUSU	Juhatuse liige	28.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 943
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 258
Kokku	9 201
Jaotamine	
Dividendideks	-3 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	-3 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 943
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 258
Kokku	9 201

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metalltoodete remont	33111	37662	61.17%	Jah
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	23909	38.83%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Martin Juusu	35910124912	Eesti	60000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5185343
E-posti aadress	heatcare@hotmail.ee
E-posti aadress	martin.juusu@email.ee