

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing Ergon Service

registrikood: 10356956

tänavatänu nimi, Puidu 11

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71020

telefon: +372 5082786

e-posti aadress: tonu@esro.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 14 Tulumaks	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Juunis 2011 võõrandasid OÜ Viljandi Ergon osanikud oma osad ja uued osanikud võtsid vastu otsuse osaühingu nime muutmise kohta Ergon Service OÜ-ks, samas otsustati suurendada ka firma osakapitali.

Ergon Service OÜ peamiseks eesmärgiks on pakkuda gaasil töötavate elektri- ja soojuste koostootmisjaamadele hooldusteenust. Eestis pakuvad sama teenust vaid paar ettevõtet.

Tööd on spetsiifilised ja seetõttu on väga oluline töötajate väljaõpe. Enamlevinud koostootmisjaama tüüpidest on praegusel ajal Ergon Servisel OÜ –l olemas väljaõppinud spetsialistid TEDOM-i ja MWM-i hooldamiseks.

Praegusel ajal on Ergon Servisel OÜ-l kaks hooldatavat koostootmisjaama, perspektiivis võib aasta jooksul lisanduda veel kaks jaama. Kuna koostootmisjaamades toimub tootmine aastaringselt, siis hooldusteenuse pakkimisel puudub sesoonsus. Ergon Service OÜ-l oli 2011 aastal üks töötaja, kellele maksti kokku töötasu 1651 EUR.

Osaühingu juhatus on kolmeliikmeline ja 2011 aastal tasusid juhatuse liikmetele ei makstud.

Kuna 2010 aastal firma majandustegevus seisis ja juunis 2011 vahetusid firmas omanikud, siis saab välja tuua ainult mõningad finantssuhtarvud 2011 aasta kohta:

Brutokasumi määr %	7,96
Puhasrentaablus %	2,87
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2
ROA Kogukapitali puhasrentaablus %	3,37
ROE Omakapitali puhasrentaablus %	6,71

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Brutokasumi määr (%) = brutokasum/müügitulu * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 651	10 976	2
Nõuded ja ettemaksed	12 859	0	3
Kokku käibevara	24 510	10 976	
Kokku varad	24 510	10 976	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	12 209	0	5
Kokku lühiajalised kohustused	12 209	0	
Kokku kohustused	12 209	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 000	2 684	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 476	8 294	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	825	-2	
Kokku omakapital	12 301	10 976	
Kokku kohustused ja omakapital	24 510	10 976	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	28 744	0	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-19 947	0	10
Mitmesugused tegevuskulud	-4 289	-2	11
Tööjõukulud	-2 219	0	12
Ärikasum (kahjum)	2 289	-2	
Finantstulud ja -kulud	348	0	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 637	-2	
Tulumaks	-1 812	0	14
Aruandeaasta kasum (kahjum)	825	-2	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 289	-2	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-12 852	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 209	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 812	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-166	-2	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	341	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	341	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	7 316	0	
Makstud dividendid	-6 816	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	500	0	
Kokku rahavood	675	-2	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 976	10 978	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	675	-2	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 651	10 976	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 684	8 294	10 978
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-2	-2
31.12.2010	2 684	8 292	10 976
Aruandeaasta kasum (kahjum)		825	825
Muutused muudest omanike sissemaksetest	7 316		7 316
Makstud dividendid		-6 816	-6 816
31.12.2011	10 000	2 301	12 301

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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 ja kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Ettevõtte kasutab RTJ 2 lisas toodud bilansiskeemi ja kasumiaruande skeemi number 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha pankades arvelduskontodel, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad ja muud võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2011 moodustas 2301 EUR.

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetele erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel.

Seotud osapooled

OÜ Ergon Service aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. ettevõtte omanikke (emaettevõtja ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
2. tütarettevõtjaid;
3. sidusettevõtjaid;
4. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid;
5. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
6. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade müügist on kajastatud siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis kui kajastatakse nendega seotud tulusid (tulude ja kulude vastavuse printsiip). Kulutused, mis on võrdsed aruandeperioodiga või pikemad, kuuluvad periodiseerimisele lähtudes olulisuse printsiibist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	11 651	10 976
Kokku raha	11 651	10 976

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	5 969	0
Ostjatelt laekumata arved	5 969	0
Muud nõuded	7	0
Intressinõuded	7	0
Ettemaksed	6 883	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 859	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	292	0
Üksikisiku tulumaks	143	0
Sotsiaalmaks	236	0
Kohustuslik kogumispension	14	0
Töötuskindlustusmaksed	30	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	715	0

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	11 144	0	
Võlad töövõtjatele	350	0	6
Maksuvõlad	715	0	4
Kokku võlad ja ettemaksed	12 209	0	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	350	0
Kokku võlad töövõtjatele	350	0

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	1 818	6 551
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	483	1 741
Kokku tingimuslikud kohustused	2 301	8 292

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	10 000	2 684
AS Esro reg.kood 10021049 4000 € Tõnu Põldma is.kood 36108216015 2000 € Kalle Küngas is.kood 35909250273 2000 € OÜ And reg.kood 11613295 2000 € 09.06.2011 võõrandasid OÜ Viljandi Ergon reg.kood 10356956 osanikud oma osad ja uued osanikud võtsid vastu otsused osaühingu nime muutmise kohta ja osakapitali suurendamise kohta. Selleks emiteeriti täienda osa nimiväärtusega 4000 EUR AS-le Esro ja teised osanikud suurendasid olemasolevat nimiväärtust 2000 euron. Uute emiteeritavate osade ning olemasolevate osade nimiväärtuse eest tasuti rahaliste sissemaksetega osaühingu pangaarvele.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	28 744	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	28 744	0
Kokku müügitulu	28 744	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
KTJ hooldus-, remondi- ja käiduteenus	28 744	0
Kokku müügitulu	28 744	0

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	18 908	0
Alltöövõtetud	1 039	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	19 947	0

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	1 606	0
Energia	465	0
Kütus	465	0
Mitmesugused bürookulud	1 421	2
Riiklikud ja kohalikud maksud	18	0
Muud	779	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 289	2

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 651	0
Sotsiaalmaksud	568	0
Kokku tööjõukulud	2 219	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	348	0
Intressitulu hoiustelt	348	0
Kokku finantstulud ja -kulud	348	0

Lisa 14 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	6 816	1 812	0	0
Kokku	6 816	1 812	0	0

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	0	3 734	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	5 969	0	0	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	13 424	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	28 744	0	0

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Ergon Service (registrikood: 10356956) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAN SAAR	Juhatuse liige	26.04.2012
TÕNU PÕLDMA	Juhatuse liige	26.04.2012
PRIIT MIKELSAAR	Juhatuse liige	26.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 476
Aruandeaasta kasum (kahjum)	825
Kokku	2 301

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 476
Aruandeaasta kasum (kahjum)	825
Kokku	2 301
Jaotamine	
Kokku	2 301

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	28744	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
aktsiaselts ESRO	10021049	Puidu 11	4000 EUR
Tõnu Põldma	36108216015	Eesti	2000 EUR
OÜ And	11613295	Sihi 75, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2000 EUR
Kalle Kungas	35909250273		2000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5082786
E-posti aadress	tonu@esro.ee