

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Hilaris Soojustehnika

registrikood: 11004030

tänava/talu nimi, Võru 254

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51013

telefon: +372 7301500

faks: +372 7301501

e-posti aadress: hilaris@hilaris.ee

veebilehe aadress: www.hilaris.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	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Hilaris Soojustehnika tegeleb küttesüsteemide ehitamiseks vajalike seadmete maaletoomise-, müügi- ja hooldamisega. Ettevõtte esindab Eestis järgmisi kaubamärke: De Dietrich, Bentone, CTC, Ferroli, Kroll, Fraccaro ja Roth.

Ehitusturu seis on heitlik ja kindlus tuleviku osas puudub. Käive tõusis siiski 2011.a. võrreldes 15% ja jõudis 2008.a. tasemele.

Oleme jätkuvalt veendunud, et ehitusturul tekkinud olukord lähiaastatel ei parane. Väike turumaht ja tihed konkurents tekitab survet müügi- ja hooldushindadele. Jätkusuutlikkuse tagamiseks tuleb tõsta kogu teenuse kvaliteeti, selleks tuleb tegeleda veelgi enam edasimüüjate, projekterijate ja hooldustehnikute väljaõppe ning täiendkoolitusega.

OÜ-u töötajate keskmine arv oli 6 ja nendele makstud töötasu koos sotsiaalmaksuga oli 83 938 EUR-i, milles sisaldub ühele juhatuse liikmele makstud teenistustasu koos sotsiaalmaksuga summas 20 529 EUR-i. Emaettevõtte esindajana tegutsevale juhatuse liikmele teenistustasu ei makstud.

OÜ tegevust iseloomustavad suhtarvud:

Puhaskasumimarginaal = 0 %

Ärikasumimarginaal = 1,6 %

Omakapitali tootlus = 0 %

Aktivite tootlus aastas = 0 %

Omakapitali määr = 66,3 %

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = 2,43

Tööjõukulud käibest = 15,1%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Puhaskasumimarginaal (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- Ärikasumimarginaal (%) = ärikasum/ müügitulu * 100
- Omakapitali tootlus (%) = puhaskasum/ perioodi keskmine omakapital * 100
- Aktivite tootlus aastas (%) = puhaskasum/perioodi keskmised koguaktivad * 100
- Omakapitali määr (%) = omakapital/ koguaktivad * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara/ lühiajalised kohustused
- Tööjõukulu käibest (%) = tööjõukulud/ müügitulud * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	82 942	80 679	2
Nõuded ja ettemaksed	23 408	120 148	3
Varud	85 674	88 407	5
Kokku käibevara	192 024	289 234	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	42 373	3 069	6
Kokku põhivara	42 373	3 069	
Kokku varad	234 397	292 303	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	78 913	96 601	7
Kokku lühiajalised kohustused	78 913	96 601	
Kokku kohustused	78 913	96 601	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	152 890	142 743	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-218	50 147	
Kokku omakapital	155 484	195 702	
Kokku kohustused ja omakapital	234 397	292 303	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	555 578	468 941	9
Muud äritulud	2 695	1 001	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-314 457	-275 919	10
Mitmesugused tegevuskulud	-141 056	-55 896	11
Tööjõukulud	-83 938	-85 310	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 768	-2 279	
Muud ärikulud	-21	-510	
Ärikasum (kahjum)	9 033	50 028	
Finantstulud ja -kulud	1 382	119	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 415	50 147	
Tulumaks	-10 633	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-218	50 147	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	9 033	50 028	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 768	2 279	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-2 205	-1 000	
Kokku korrigeerimised	7 563	1 279	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	96 740	-44 315	3
Varude muutus	2 733	-4 452	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-17 688	14 667	7
Laekunud intressid	1 382	119	13
Makstud ettevõtte tulumaks	-10 633	0	
Kokku rahavood äritegevusest	89 130	17 326	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-51 033	-900	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	4 166	1 000	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-46 867	100	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-40 000	-4 474	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-40 000	-4 474	
Kokku rahavood	2 263	12 952	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	80 679	67 727	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 263	12 952	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	82 942	80 679	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	142 743	145 555
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	50 147	50 147
31.12.2011	2 556	256	192 890	195 702
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-218	-218
Makstud dividendid	0	0	-40 000	-40 000
31.12.2012	2 556	256	152 672	155 484

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Hilaris Soojustehnika 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Hilaris Soojustehnika kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena käsitletakse kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2012. a on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

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.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Bilansis kajastatud varusid allahinnatud ei ole.

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

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 eurot 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.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 €

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5

Finantskohustused

Ettevõtte kohustused jagatakse lühi- ja pikaajalisteks kohustusteks. Lühiajalised kohustused on kohustused, mille maksetähtaeg on alla ühe aasta ning pikaajalised kohustused on kohustused, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapool üle või olulist mõju teise osapoole äriiliste otsustele. OÜ Hilaris Soojustehnika aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi 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 kulutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	4 897	1 127
Arvelduskontod	78 045	14 552
Tähtajalised hoiused	0	65 000
Kokku raha	82 942	80 679

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	17 200	17 200	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	17 200	17 200	0	0	
Muud nõuded	5 276	5 276	0	0	
Laenunõuded	639	639	0	0	
Viitlaekumised	4 637	4 637	0	0	
Ettemaksed	323	323	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	323	323	0	0	
Nõuded kontsenrniettevõtete vastu	609	609	0	0	14
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 408	23 408	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	22 358	22 358	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	22 358	22 358	0	0	
Nõuded kontserniettevõtete vastu	97 790	97 790	0	0	14
Kokku nõuded ja ettemaksed	120 148	120 148	0	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	68	0	3 699
Üksikisiku tulumaks	0	1 785	0	1 987
Erisoodustuse tulumaks	0	-69	0	1
Sotsiaalmaks	0	3 418	0	3 679
Kohustuslik kogumispension	0	131	0	120
Töötuskindlustusmaksed	0	238	0	282
Intress	0	0	0	27
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	5 571	0	9 795

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	85 623	88 407
Ettemaksed varude eest	51	0
Kokku varud	85 674	88 407

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	14 168	671	14 839	1 587	16 426
Akumuleeritud kulum	-10 240	-266	-10 506	-1 472	-11 978
Jääkmaksumus	3 928	405	4 333	115	4 448
Ostud ja parendused	0	900	900	0	900
Amortisatsioonikulu	-1 967	-197	-2 164	-115	-2 279
31.12.2011					
Soetusmaksumus	7 668	1 571	9 239	1 587	10 826
Akumuleeritud kulum	-5 707	-463	-6 170	-1 587	-7 757
Jääkmaksumus	1 961	1 108	3 069	0	3 069
Ostud ja parendused	51 033	0	51 033	0	51 033
Amortisatsioonikulu	-9 420	-348	-9 768	0	-9 768
Müügid	-1 961	0	-1 961	0	-1 961
31.12.2012					
Soetusmaksumus	51 033	1 571	52 604	807	53 411
Akumuleeritud kulum	-9 420	-811	-10 231	-807	-11 038
Jääkmaksumus	41 613	760	42 373	0	42 373

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	4 166	1 000
Transpordivahendid	4 166	1 000
Kokku	4 166	1 000

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	21 250	21 250	0	0	
Võlad töövõtjatele	4 956	4 956	0	0	8
Maksuvõlad	5 571	5 571	0	0	4
Muud võlad	113	113	0	0	
Muud viitvõlad	113	113	0	0	
Saadud ettemaksed	6 887	6 887	0	0	
Võlad kontserniettevõtetele	40 136	40 136	0	0	14
Kokku võlad ja ettemaksed	78 913	78 913	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	60 473	60 473	0	0	
Võlad töövõtjatele	6 523	6 523	0	0	8
Maksuvõlad	9 795	9 795	0	0	4
Saadud ettemaksed	3 941	3 941	0	0	
Võlad kontserniettevõtetele	15 869	15 869	0	0	14
Kokku võlad ja ettemaksed	96 601	96 601	0	0	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	3 925	4 187
Puhkusetasude kohustus	1 031	2 336
Kokku võlad töövõtjatele	4 956	6 523

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	537 563	424 963
Läti	18 733	17 071
Soome	-2 964	3 220
Prantsusmaa	2 246	1 347
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	555 578	446 601
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	22 340
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	22 340
Kokku müügitulu	555 578	468 941
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kauba müük	426 771	329 388
Hooldusteenuse müük	128 807	139 553
Kokku müügitulu	555 578	468 941

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	290 947	254 467
Müügi eesmärgil ostetud teenused	22 361	20 873
Transpordikulud	1 149	579
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	314 457	275 919

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	8 616	8 616
Mitmesugused bürookulud	1 871	1 555
Lähetuskulud	1 519	128
Koolituskulud	0	123
Riiklikud ja kohalikud maksud	373	0
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	476	0
Transpordivahenditega seotud kulud	19 789	19 659
Töötajatega seotud kulud	179	3 666
Ostetud teenused	105 140	19 575
Halduskulud	617	605
Reklaam	212	772
Muud	2 264	1 197
Kokku mitmesugused tegevuskulud	141 056	55 896

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	62 794	63 774
Sotsiaalmaksud	21 144	21 536
Kokku tööjõukulud	83 938	85 310
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	6

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	1 382	119
Intressitulu hoiustelt	34	94
Intressitulu laenudelt	1 314	0
Muud intressitulud	34	25
Kokku finantstulud ja -kulud	1 382	119

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Hilaris OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	40 136	41 891	15 253
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	609	0	55 899	616

2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	116 056	172
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	3 270	107 421
2011	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	28 797	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	4 580	84 702

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2012	2011
Arvestatud tasu	20 529	15 392

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2013

OÜ Hilaris Soojustehnika (registrikood: 11004030) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROBERT JAANI	Juhatuse liige	01.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	152 890
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-218
Kokku	152 672
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	152 672
Kokku	152 672

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	152 890
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-218
Kokku	152 672
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata kaupade jaemüük	47789	426771	76.82%	Jah
Metalltoodete remont	33111	128807	23.18%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Hilaris	10051168	Võru 254, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7301500
Faks	+372 7301501
E-posti aadress	hilaris@hilaris.ee
Veebilehe aadress	www.hilaris.ee