

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2015

aruandeaasta lõpp: 30.06.2016

ärinimi: HOTRONIC LÄÄNE OÜ

registrikood: 11155119

tänavaja/talu nimi, Laki tn 11b

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12915

telefon: +372 6688920, +372 5030096

faks: +372 6771299

e-posti aadress: laane@hotronic.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 3 Muud nõuded	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Kapitalirent	11
Lisa 6 Kasutusrent	12
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Hotronic Lääne alustas tegevust novembris 2005. aastal (registreeriti 03.08.2005). Põhiliseks tegevusvaldkonnaks on nõrkvoolusüsteemide projekteerimine, paigaldus, hooldus ja turvaseadmete müük. Eesmärgiks on pakkuda klientidele kvaliteetseid ja mitmekülseid turvasüsteemide lahendusi.

2010 aasta septembris toimus ettevõtte 100% -line osaniku vahetus, alates septembrist 2010 tegutseb Hotronic Lääne OÜ peamiselt Tallinnas ja alates oktoobrist 2011 Pärnus.

Suuremateks OÜ Hotronic Lääne klientideks ja koostööpartneriteks on Kalevi Veekeskus, Maxima Eesti OÜ, Narva mnt Invest OÜ, Pühalepa Vallavalitsus, Pärnu EEK AS, Rautakesko AS, Sindi Lanka AS, Tallinna Loomaaed, Tallinna Teaduspark Tehnopol SA, Tallinna Linnakantselei, Tallinna Tehnikaülikool, Tammsaare Ärimaja OÜ, Viru Vangla jne.

2015.–2016. majandusaastal oli OÜ Hotronic Lääne müügitulu 745 tuh eurot.

Keskmine töötajate arv oli 17 ning palkade ja lisatasude kogusumma koos maksudega oli 275 tuh eurot. Kõrgema juhtorgani liikmeks olemise eest (juhatuse liikmetele) eraldi tasu ei makstud ja soodustusi ei tehtud. Samuti ei väljastatud neile garantiisid ega võetud nendega seoses mingeid kohustusi.

OÜ Hotronic Lääne olulisemad finantssuhtarvud:

	2015 / 2016	2014 / 2015
Ärirentaablus (ärikasum/müügitulu) %	2,04%	0,50%
Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu)	2,1%	0,68%
Omakapitali tootlus ROE		
(puhaskasum/omakapital kokku)	11,83%	4,6%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja		
(käibevara/ kohustused)	0,9	2,45

OÜ Hotronic Lääne strateegiline eesmärk on hoida, kasvatada ja koolitada professionaalset spetsialistide kaadrit, läbi mille on võimalik pakkuda kvaliteetset teenust ja suurendada kliendibaasi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2016	30.06.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 232	3 213	
Nõuded ja ettemaksed	122 366	117 042	
Varud	28 667	31 017	
Kokku käibevara	156 265	151 272	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	118 898	0	3
Materiaalne põhivara	31 619	27 559	4
Kokku põhivara	150 517	27 559	
Kokku varad	306 782	178 831	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	75 748	3 440	7
Võlad ja ettemaksed	64 836	57 792	8
Kokku lühiajalised kohustused	140 584	61 232	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	33 488	588	7
Kokku pikaajalised kohustused	33 488	588	
Kokku kohustused	174 072	61 820	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7 030	7 030	
Ülekurss	31 317	31 317	
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	78 025	72 659	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 699	5 366	
Kokku omakapital	132 710	117 011	
Kokku kohustused ja omakapital	306 782	178 831	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015	Lisa nr
Müügitulu	747 918	791 506	9
Muud äritulud	1 110	1 484	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-321 676	-380 995	10
Mitmesugused tegevuskulud	-129 111	-136 427	
Tööjõukulud	-274 785	-263 806	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 588	-5 004	
Muud ärikulud	-3 646	-2 890	
Kokku ärikasum (-kahjum)	15 222	3 868	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	1 699	1 699	
Intressikulud	-1 222	-201	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 699	5 366	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 699	5 366	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	15 222	3 868	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 589	5 004	4
Kokku korrigeerimised	4 589	5 004	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 325	-5 115	
Varude muutus	2 350	7 253	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 044	-20 136	
Makstud intressid	-1 222	-201	
Kokku rahavood äritegevusest	22 658	-9 327	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-135 878	0	3
Antud laenude tagasimaksed	16 980	0	3
Laekunud intressid	1 699	1 699	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-117 199	1 699	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	115 000	0	7
Saadud laenude tagasimaksed	-15 000	0	7
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 440	-3 299	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	96 560	-3 299	
Kokku rahavood	2 019	-10 927	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 213	14 140	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 019	-10 927	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 232	3 213	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2014	7 030	31 317	639	72 659	111 645
Aruandeaasta kasum (kahjum)				5 366	5 366
30.06.2015	7 030	31 317	639	78 025	117 011
Aruandeaasta kasum (kahjum)				15 699	15 699
30.06.2016	7 030	31 317	639	93 724	132 710

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hotronic Lääne OÜ 2015.- 2016. majandusaasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise majandusaasta aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena on kajastatud raha kassas ja pangas.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

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).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

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 kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud toodangu kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Muud masinad ja seadmed 5-10 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Rendid

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

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. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooni-perioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

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 soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2016	30.06.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	5 571	8 185
Üksikisiku tulumaks	2 667	2 474
Erisoodustuse tulumaks	10	22
Sotsiaalmaks	5 486	5 053
Kohustuslik kogumispension	318	292
Töötuskindlustusmaksed	358	346
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14 410	16 372

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	30.06.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	118 898	33 960	84 938
TTÜ Loodusmaja	118 898	33 960	84 938
Kokku muud nõuded	118 898	33 960	84 938

Lisas 3 "Muud nõuded" on kajastatud TTÜ-poolne kohustus tasuda Hotronic Lääne OÜ-le Loodusmaja paigaldatud turvasüsteemide eest 4 (nelja) aasta jooksul.

Riigihankest tulenevate kohustuste järgi paigaldas Hotronic Lääne Loodusmaja õppekorpusesse turvasüsteemid kogumaksumusega 135 878,41€. TTÜ-l lasub kohustus tasuda antud süsteemide eest võrdsete osadena nelja aasta jooksul.

Müügireskontrana on sellest summast bilansis üles võetud kohustusena järgnevatel perioodideks 118 898€, millest lühiajalisena (1.aasta) on 33 960€ ja pikaajalisena 84 938€.

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
30.06.2014						
Soetusmaksumus	606	4 016	36 017	40 639	3 772	44 411
Akumuleeritud kulum	-182	-100	-9 325	-9 607	-2 241	-11 848
Jääkmaksumus	424	3 916	26 692	31 032	1 531	32 563
Amortisatsioonikulu	-121	-402	-3 876	-4 399	-605	-5 004
30.06.2015						
Soetusmaksumus	606	4 016	36 017	40 639	3 772	44 411
Akumuleeritud kulum	-303	-502	-13 201	-14 006	-2 846	-16 852
Jääkmaksumus	303	3 514	22 816	26 633	926	27 559
Kapitaliseeritud laenukulutused	8 649			8 649		8 649
Amortisatsioonikulu	-121	-402	-3 877	-4 400	-189	-4 589
30.06.2016						
Soetusmaksumus	9 255	4 016	36 017	49 288	3 772	53 060
Akumuleeritud kulum	-424	-904	-17 078	-18 406	-3 035	-21 441
Jääkmaksumus	8 831	3 112	18 939	30 882	737	31 619

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	30.06.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Ekskavaator Hitachi	588	588	
Sõidua autod	8 648	5 160	3 488
Kapitalirendikohustused kokku	9 236	5 748	3 488
	30.06.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Ekskavaator Hitachi	4 028	3 440	588
Kapitalirendikohustused kokku	4 028	3 440	588

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	30.06.2016	30.06.2015
Masinad ja seadmed	18 620	11 965
Kokku	18 620	11 965

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Kasutusrendikulu	20 008	21 680
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	30.06.2016	30.06.2015
12 kuu jooksul	9 171	15 154
1-5 aasta jooksul	33 528	32 556

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	30.06.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	25 000	25 000		
Lühiajalised laenud kokku	25 000	25 000		
Pikaajalised laenud				
SEB Pank	75 000	45 000	30 000	
Pikaajalised laenud kokku	75 000	45 000	30 000	
Kapitalirendikohustused kokku	9 236	5 748	3 488	
Laenukohustused kokku	109 236	75 748	33 488	
	30.06.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	4 028	3 440	588	
Laenukohustused kokku	4 028	3 440	588	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	20 639	20 639
Võlad töövõtjatele	20 524	20 524
Maksuvõlad	14 410	14 410
Muud võlad	9 263	9 263
Kokku võlad ja ettemaksed	64 836	64 836
	30.06.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	19 973	19 973
Võlad töövõtjatele	13 999	13 999
Maksuvõlad	16 372	16 372
Muud võlad	7 448	7 448
Kokku võlad ja ettemaksed	57 792	57 792

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	744 600	789 975
Läti	2 247	1 531
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	746 847	791 506
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Saudi Araabia	1 071	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 071	0
Kokku müügitulu	747 918	791 506
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Nõrkvoolusüsteemide paigaldus- ja hooldusteenus	563 152	546 503
Turvasüsteemide hooldus ja seadmete müük	184 766	245 003
Kokku müügitulu	747 918	791 506

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-173 781	-167 607
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-138 297	-204 934
Transpordikulud	-2 940	-3 310
Remondimaterjalid, tööriistad ja inventar	-6 658	-5 144
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-321 676	-380 995

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Palgakulu	201 650	192 587
Sotsiaalmaksud	73 135	71 219
Kokku tööjõukulud	274 785	263 806
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	16

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Arvestatud tasu	16 758	14 424

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.12.2016

HOTRONIC LÄÄNE OÜ (registrikood: 11155119) 01.07.2015 - 30.06.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VELJO VOLT	Juhatuse liige	29.12.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	78 025
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 699
Kokku	93 724
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	93 724
Kokku	93 724

Jätta jaotamata kasum tulevaste majandusaastate investeeringuteks.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	30.06.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	78 025
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 699
Kokku	93 724

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tulekahjualarmide, häire- ja valvesignalisatsiooni paigaldus	43212	563152	75.30%	Jah
Turvasüsteemide käitus	80201	184766	24.70%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Veljo Volt	37312190228	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	7030 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6688920
Faks	+372 6771299
Mobiiltelefon	+372 5030096
E-posti aadress	laane@hotronic.ee