

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Hooldusgrupp OÜ

registrikood: 11404769

tänava/talu nimi, Laki tn 14a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10621

telefon: +372 5070462

e-posti aadress: info@hooldusgrupp.ee

veebilehe aadress: www.hooldusgrupp.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Hooldusgrupp OÜ visioon on areneda kindlaks, professionaalseks ja usaldusväärseks partneriks kogu ventilatsiooni-, kütte- ja jahutussüsteeme haldavas ja hooldavas tehnosüsteemide valdkonnas.

Ettevõtte peamiseks tegevusaladeks on hoonete tehnosüsteemide hooldus ja remont. Hooldame erinevaid tehnosüsteeme erinevatel objektidel ja hoonetes. Peamiselt hooldame ventilatsiooniseadmeid ja -süsteeme, automaatikaseadmeid ja -süsteeme, jahutusseadmeid ja süsteeme samuti soojus- ja kütteseadmeid, suitsuärastus süsteeme, õhuniisuteid ja -kuivateid. Pakume tehnohoolduse täisteenust, sealhulgas: seadmete profülaktiline jälgimine, ennetav hooldus, avariiväljakutsed, süsteemide remont ja nende varuosade müük. Lisaks teostame iseseisvalt või vahendame oma klientidele ventilatsiooni, jahutuse, soojuspump- ja tavaküttesüsteemide ehitust.

Hooldusgrupp OÜ klientideks on nii suured kui ka väikesed kinnisvara haldus- ja hooldusettevõtted, hoonete omanikud ja rentnikud ja ka erakliendid. Oleme hoolduspartneriks mitmele ventilatsiooniseadmeid tarnivale firmale.

Tulud, kulud ja kasum

2021.a oli OÜ Hooldusgrupp müügitulu 283 148 eurot ja kasum 11 180 eurot.

2022. a. eurot. oli müügitulu 297 539 eurot ja kasum 13 151 eurot.

Personal

Hooldusgrupp OÜ töötajate arv 2022. majandusaastal oli keskmiselt 2 töötajat (2021. aastal keskmiselt 2 töötajat).

Aruandeaastal ettevõtte juhatus ettevõtte juhtimisega seonduvaid tasusid ei saanud ja nendega lepingu lõpetamise korral hüvitisi ei maksta.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Suurendada kliendibaasi, käivet ja kasumit ning sellest tulenevalt töötajate arvu.

Lisaks muuta efektiivsemaks töökorraldus ja jätkata eelmise majandusaasta kokkuhoidlikku majandamist. Panustada suuremat tähelepanu teenuse kvaliteedile vältimaks olemasolevate klientide lahkumist sellel põhjusel. Leida võimalusi koostööks uute tarnijatega ja teha kokkuleppeid praeguste tarnijatega kaupade sisseostuhindade vähendamiseks. Lisada oma teenuste nimekirja uusi teenuseid või laiendada olemasolevate teenuste ulatust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	44 118	18 975
Nõuded ja ettemaksed	34 153	30 592
Varud	0	1 759
Kokku käibevarad	78 271	51 326
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	26 818	29 126
Kokku põhivarad	26 818	29 126
Kokku varad	105 089	80 452
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	7 117	7 447
Võlad ja ettemaksed	27 029	15 213
Kokku lühiajalised kohustised	34 146	22 660
Kokku kohustised	34 146	22 660
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	320	320
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	54 916	43 736
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 151	11 180
Kokku omakapital	70 943	57 792
Kokku kohustised ja omakapital	105 089	80 452

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	297 539	283 148
Muud äritulud	5	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-157 356	-168 203
Mitmesugused tegevuskulud	-34 834	-35 138
Tööjõukulud	-87 233	-64 122
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 473	-4 112
Muud ärikulud	-160	-116
Ärikasum (kahjum)	13 488	11 457
Intressikulud	-340	-278
Muud finantstulud ja -kulud	3	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 151	11 180
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 151	11 180

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused Hooldusgrupp OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Hooldusgrupp OÜ kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas arvelduskontodel, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis osaliselt või täies ulatuses kuludesse kantud. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 360 päeva võrra, on kantud täies ulatuses kuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkuludid varudele jagatud lähtudes ettevõtte normaalsetest tootmismahitudest.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel Kaubad, materjal ja teenused .

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 1000 eurot või mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000**Rendid**

Rendiarvestus kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglasest väärtusest).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtusest (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõttele 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.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised**Ettevõtte tulumaks**

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 20/80. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

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

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.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriistele otsustele. Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);
 - Tütar- ja sidusettevõtted;
 - Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
 - Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.
- Hooldusgrupp OÜ ei ole aruandeaastal seotud osapooltega sõlminud kauba ostu- ja müügitehinguid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Pank	43 752	18 598
Kassa	366	377
Kokku raha	44 118	18 975

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 338	11 338
Ostjatelt laekumata arved	11 338	11 338
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	590	590
Muud nõuded	18 392	18 392
Ettemaksed	3 833	3 833
Tulevaste perioodide kulud	3 833	3 833
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 153	34 153
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	27 992	27 992
Ostjatelt laekumata arved	27 992	27 992
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 892	1 892
Muud nõuded	8	8
Viitlaekumised	8	8
Ettemaksed	700	700
Muud makstud ettemaksed	700	700
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 592	30 592

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		5 101		2 739
Üksikisiku tulumaks		1 225		750
Sotsiaalmaks		2 097		2 636
Kohustuslik kogumispension		127		80
Töötuskindlustusmaksed		152		96
Intress		56		
Ettemaksukonto jääk	590		1 892	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	590	8 758	1 892	6 301

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

	Kokku	
	Transpordivahendid	
31.12.2020		
Soetusmaksumus	27 967	27 967
Akumuleeritud kulum	-3 390	-3 390
Jääkmaksumus	24 577	24 577
Ostud ja parendused	8 661	8 661
Muud ostud ja parendused	8 661	8 661
Amortisatsioonikulu	-4 112	-4 112
31.12.2021		
Soetusmaksumus	33 238	33 238
Akumuleeritud kulum	-4 112	-4 112
Jääkmaksumus	29 126	29 126
Amortisatsioonikulu	-4 473	-4 473
Ümberliigitamised	2 165	2 165
Ümberliigitamised ettemaksetest	2 165	2 165
31.12.2022		
Soetusmaksumus	31 291	31 291
Akumuleeritud kulum	-4 473	-4 473
Jääkmaksumus	26 818	26 818

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Liising	1 192	1 192			3k euribor+2,3%	EUR	31.05.2023
Liising	5 925	5 925			3 kuu euribor+3,2%	EUR	30.11.2026
Lühiajalised laenud kokku	7 117	7 117					
Laenukohustised kokku	7 117	7 117					
	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Liising	7 447	7 447			2,5		30.06.2023
Lühiajalised laenud kokku	7 447	7 447					
Laenukohustised kokku	7 447	7 447					

Liisingulepingud on tööga seotud transpordivahendite soetamiseks.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 753	6 753
Võlad töövõtjatele	4 900	4 900
Maksuvõlad	8 758	8 758
Muud võlad	3 716	3 716
Saadud ettemaksed	2 902	2 902
Tulevaste perioodide tulud	2 902	2 902
Kokku võlad ja ettemaksed	27 029	27 029
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 196	9 196
Võlad töövõtjatele	3 722	3 722
Maksuvõlad	6 301	6 301
Muud võlad	-6 874	-6 874
Muud viitvõlad	-6 874	-6 874
Saadud ettemaksed	2 868	2 868
Muud saadud ettemaksed	2 868	2 868
Kokku võlad ja ettemaksed	15 213	15 213

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	297 539	283 148
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	297 539	283 148
Kokku müügitulu	297 539	283 148
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ventilatsioonide hooldus ja paigaldus	297 539	283 148
Kokku müügitulu	297 539	283 148

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	135 366	144 727
Müügi eesmärgil ostetud teenused	21 990	23 476
muud pohitegevusega seotud kulud	0	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	157 356	168 203

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	6 188	3 915
Energia	8 698	7 670
Kütus	8 698	7 670
Mitmesugused bürookulud	0	42
Lähetuskulud	513	74
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	64
Autodega seotud kulud	10 541	4 936
Raamatupidamise teenus	2 550	2 400
Telefon, internet	2 206	2 142
Pangateenustasud	247	187
IT teenused, arvutitarvikud	2 308	2 189
Ruumide hooldus, remont	1 583	1 816
Muud	0	9 703
Kokku mitmesugused tegevuskulud	34 834	35 138

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	65 197	47 923
Sotsiaalmaksud	22 036	16 198
Kokku tööjõukulud	87 233	64 121
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	34 751	24 896

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.05.2023

Hooldusgrupp OÜ (registrikood: 11404769) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS VOLMERSON	Juhatuse liige	18.08.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	54 916
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 151
Kokku	68 067
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	68 067
Kokku	68 067

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	54 916
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 151
Kokku	68 067
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	68 067
Kokku	68 067

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Torustiku, kütte- ja kliimaseadmete paigaldus	4322	297539	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Meelis Volmerson	37912080211	Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5070462
E-posti aadress	info@hooldusgrupp.ee
Veebilehe aadress	www.hooldusgrupp.ee