

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Hooldusgrupp OÜ

registrikood: 11404769

tänavanimi, maja number: Laki tn 14a

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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	12
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

2015. aastal oli Hooldusgrupp OÜ müügitulu 357 753 (2015. aastal 241 817) eurot.

Hooldusgrupp OÜ müügitulu moodustus Eesti sisese käibest.

Hooldusgrupp OÜ kahjumiks kujunes 2016. majandusaastal 4 532 (2015. aastal 15 005) eurot.

Personal

Hooldusgrupp OÜ töötajate arv 2016. majandusaastal oli keskmiselt 2 töötajat (2015. aastal keskmiselt 2 töötajat). 2015. aasta majandusaastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 58 433 (2015. aastal 55 226) eurot.

Aruandeaastal ettevõtte juhatus ettevõtte juhtimisega seonduvaid tasusid ei saanud ja nendega lepingu lõpetamise korral hüvitusi 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)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	24 862	10 714	2
Nõuded ja ettemaksed	14 295	15 806	3
Kokku käibevarad	39 157	26 520	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	22 108	32 557	5
Kokku põhivarad	22 108	32 557	
Kokku varad	61 265	59 077	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 857	4 759	6
Võlad ja ettemaksed	26 452	14 971	7
Kokku lühiajalised kohustised	31 309	19 730	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	7 470	12 329	6
Kokku pikaajalised kohustised	7 470	12 329	
Kokku kohustised	38 779	32 059	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	320	320	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 142	39 147	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 532	-15 005	
Kokku omakapital	22 486	27 018	
Kokku kohustised ja omakapital	61 265	59 077	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	357 753	241 817	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-258 281	-164 392	9
Mitmesugused tegevuskulud	-34 870	-28 759	10
Tööjõukulud	-58 433	-55 226	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 449	-7 537	5
Muud ärikulud	45	-623	
Ärikasum (kahjum)	-4 235	-14 720	
Intressikulud	-297	-285	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 532	-15 005	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 532	-15 005	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Hooldusgrupp OÜ 2016. 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 lisa 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

Nõuded ostjate vastu

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 üldkulused 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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	20
Seadmed	4
Sõidukid	4
Muu inventar	3

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

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

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 õiglases väärtuses (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 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.

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.

Intressitulud kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulud 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 ärilistele 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 ärilistele 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	24 862	9 364
Kassa	0	1 350
Kokku raha	24 862	10 714

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	11 028	11 028	0	0
Ostjatelt laekumata arved	11 028	11 028	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	365	365	0	0
Ettemaksed	2 902	2 902	0	0
Muud makstud ettemaksed	2 902	2 902	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 295	14 295	0	0

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	14 929	14 929	0	0
Ostjatelt laekumata arved	14 929	14 929	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	877	877	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 806	15 806	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	2 946	0	4 627
Üksikisiku tulumaks	0	1 275	0	1 204
Sotsiaalmaks	0	2 422	0	2 281
Kohustuslik kogumispension	0	147	0	138
Töötuskindlustusmaksed	0	176	0	166
Ettemaksukonto jääk	365		877	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	365	6 966	877	8 416

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	3 700	2 936	6 636	6 636
Akumuleeritud kulum	0	-2 194	-2 194	-2 194
Jääkmaksumus	3 700	742	4 442	4 442
Ostud ja parendused	35 241		35 241	35 241
Amortisatsioonikulu	-6 790	-336	-7 126	-7 126
31.12.2015				
Soetusmaksumus	38 941	2 936	41 877	41 877
Akumuleeritud kulum	-6 790	-2 530	-9 320	-9 320
Jääkmaksumus	32 151	406	32 557	32 557
Amortisatsioonikulu	-10 043	-406	-10 449	-10 449
31.12.2016				
Soetusmaksumus	38 941	0	38 941	38 941
Akumuleeritud kulum	-16 833	0	-16 833	-16 833
Jääkmaksumus	22 108	0	22 108	22 108

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Liising Mitsubishi	4 857	4 857			1,99	EUR	28.06.2019
Lühiajalised laenud kokku	4 857	4 857					
Pikaajalised laenud							
Liising Mitsubishi	7 470	0	7 470	0	1,99	EUR	28.06.2019
Pikaajalised laenud kokku	7 470	0	7 470	0			
Laenukohustised kokku	12 327	4 857	7 470	0			
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Liising Mitsubishi	4 759	4 759			1,99	EUR	28.06.2019
Lühiajalised laenud kokku	4 759	4 759					
Pikaajalised laenud							
Liising Mitsubishi	12 329	0	12 329	0	1,99	EUR	28.06.2019
Pikaajalised laenud kokku	12 329	0	12 329	0			
Laenukohustised kokku	17 088	4 759	12 329	0			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	16 336	16 336	0	0
Võlad töövõtjatele	2 900	2 900	0	0
Maksuvõlad	6 966	6 966	0	0
Muud võlad	250	250	0	0
Muud viitvõlad	250	250	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	26 452	26 452	0	0

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 820	1 820	0	0
Võlad töövõtjatele	2 850	2 850	0	0
Maksuvõlad	8 416	8 416	0	0
Muud võlad	244	244	0	0
Muud viitvõlad	244	244	0	0
Saadud ettemaksed	1 641	1 641	0	0
Muud saadud ettemaksed	1 641	1 641	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	14 971	14 971	0	0

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	357 753	241 817
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	357 753	241 817
Kokku müügitulu	357 753	241 817
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Torustiku, kütte- ja kliimaseadmete paigaldus	357 753	241 817
Kokku müügitulu	357 753	241 817

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	149 950	113 739
Müügi eesmärgil ostetud teenused	108 331	50 653
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	258 281	164 392

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	1 559	1 559
Energia	4 706	6 341
Kütus	4 706	6 341
Mitmesugused bürookulud	415	456
Lähetuskulud	1 745	67
Riiklikud ja kohalikud maksud	12	61
Autodega seotud kulud	20 227	12 776
Ramatupidamisteenus	2 600	1 900
Telefon, internet	1 867	1 074
Panga teenustasud	180	137
IT teenused, arvutitarvikud	672	186
Muud	887	4 202
Kokku mitmesugused tegevuskulud	34 870	28 759

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	43 672	41 254
Sotsiaalmaksud	14 761	13 972
Kokku tööjõukulud	58 433	55 226
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	24 365	23 638

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.02.2017

Hooldusgrupp OÜ (registrikood: 11404769) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS VOLMERSON	Juhatuse liige	22.03.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 142
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 532
Kokku	19 610
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	19 610
Kokku	19 610

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 142
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 532
Kokku	19 610
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	19 610
Kokku	19 610

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Torustiku, kütte- ja kliimaseadmete paigaldus	4322	357753	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