

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: ABC KÜTE JAHUTUS VENTILATSIOON OÜ

registrikood: 11673819

tänava/talu nimi, Turu tn 45b

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50106

telefon: +372 5269036

e-posti aadress: einla@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Võlad tarnijatele	9
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 11 Osakapital	10
Lisa 12 Müügitulu	10
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 15 Tööjõukulud	11
Lisa 16 Muud ärikulud	11
Lisa 17 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

ABC Küte Jahutus Ventilatsioon OÜ loodi 2009. aasta augustis. Aktiivse majandustegevusega alustati 2009. aasta septembris.

ABC Küte Jahutus Ventilatsioon OÜ põhitegevuseks on endiselt erinevat liiki soojuspumpade, konditsioneeride, jahutusseadmete ja väiksemamahuliste ventilatsioonisüsteemide paigaldus, hooldus ja müük.

Eelnevatel aastatel püstitatud eesmärgid on suures plaanis täidetud ja toimub pidev areng suuremahuliste tööde teostamisel ning uute järjest keerukamate objektide teostamisel.

Eelmisel aastal alustatud frantsiisi põhimõttel jaeklientide teenindus on olnud stabiilselt edukas ja õpime igal sammul ning püüame parendada teenindus kiirust ja kvaliteeti.

Oleme käivitamas eraldi hooldusosakonna tööd seadmete ja klientide murede veel paremaks teenindamiseks.

Ettevõtte põhieesmärgiks ka järgmisel majandusaastal jääb turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine soojuspumpade valdkonna liidrina Lõuna – Eesti piirkonnas.

Säilinud on kindel visioon olla suunanäitajaks soojuspumpade paigalduse ja hooldusega tegelevate Lõuna - Eesti ettevõtete seas. Näidates seda välja stabiilsuse ja pideva kohalolekuga oma klientide jaoks.

2017. aastal moodustas ABC Küte Jahutus Ventilatsioon müügitulu 825 280 eurot (2016: 978 823 eurot) ja tegevus toimus Eestis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	35 935	58 508
Nõuded ja ettemaksed	135 964	149 045
Kokku käibevarad	171 899	207 553
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	22 339	34 472
Kokku põhivarad	22 339	34 472
Kokku varad	194 238	242 025
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	8 479	10 647
Võlad ja ettemaksed	83 901	127 130
Kokku lühiajalised kohustised	92 380	137 777
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	38 170	16 721
Kokku pikaajalised kohustised	38 170	16 721
Kokku kohustised	130 550	154 498
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	84 715	54 450
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 839	30 265
Kokku omakapital	63 688	87 527
Kokku kohustised ja omakapital	194 238	242 025

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	825 280	978 823
Muud äritulud	0	85
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-633 734	-741 864
Mitmesugused tegevuskulud	-55 531	-74 432
Tööjõukulud	-140 790	-122 067
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 133	-10 067
Muud ärikulud	-6 748	-142
Ärikasum (kahjum)	-23 656	30 336
Intressitulud	0	14
Intressikulud	-183	-85
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-23 839	30 265
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 839	30 265

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ABC Küte Jahutus ja Ventilatsioon OÜ 2017.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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, millele on juurde arvestatud transpordikulud.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 512 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm aastas on masinatel 20% ja inventaril 20%.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 512

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kassa	1 818	32 157
Pank	34 117	26 351
Kokku raha	35 935	58 508

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	51 403	51 403
Ostjatelt laekumata arved	51 403	51 403
Nõuded seotud osapoolte vastu	410	410
Ettemaksed	187	187
Tulevaste perioodide kulud	187	187
Ettemaksed tarnijatele	83 964	83 964
Kokku nõuded ja ettemaksed	135 964	135 964
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	136 148	136 148
Ostjatelt laekumata arved	136 148	136 148
Nõuded seotud osapoolte vastu	-374	-374
Muud nõuded		0
Ettemaksed	213	213
Tulevaste perioodide kulud	213	213
Ettemaksed tarnijatele	13 058	13 058
Kokku nõuded ja ettemaksed	149 045	149 045

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	51 404	136 148
Nõuded ostjate vastu	51 404	136 148
Kokku nõuded ostjate vastu	51 404	136 148

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	-8 751	-1 108
Üksikisiku tulumaks	1 243	3 338
Sotsiaalmaks	4 864	6 558
Kohustuslik kogumispension	153	406
Töötuskindlustusmaksed	233	477
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	-2 258	9 671

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	42 221	42 221	3 290	45 511
Akumuleeritud kulum	-15 961	-15 961	-1 578	-17 539
Jääkmaksumus	26 260	26 260	1 712	27 972
Ostud ja parendused	15 897	15 897	670	16 567
Muud ostud ja parendused	15 897	15 897	670	16 567
Amortisatsioonikulu	-9 604	-9 604	-463	-10 067
31.12.2016				
Soetusmaksumus	58 118	58 118	3 960	62 078
Akumuleeritud kulum	-25 565	-25 565	-2 041	-27 606
Jääkmaksumus	32 553	32 553	1 919	34 472
Amortisatsioonikulu	-11 592	-11 592	-541	-12 133
31.12.2017				
Soetusmaksumus	32 553	32 553	1 919	34 472
Akumuleeritud kulum	-11 592	-11 592	-541	-12 133
Jääkmaksumus	20 961	20 961	1 378	22 339

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	57 162	57 162
Võlad töövõtjatele	15 450	15 450
Maksuvõlad	-2 258	-2 258
Saadud ettemaksed	13 547	13 547
Muud saadud ettemaksed	13 547	13 547
Kokku võlad ja ettemaksed	83 901	83 901
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	101 329	101 329
Võlad töövõtjatele	14 842	14 842
Maksuvõlad	9 671	9 671
Saadud ettemaksed	1 288	1 288
Muud saadud ettemaksed	1 288	1 288
Kokku võlad ja ettemaksed	127 130	127 130

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Võlad tarnijatele	57 162	101 328
Kokku võlad tarnijatele	57 162	101 328

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	7 168	7 860
Puhkusetasude kohustis	8 282	6 982
Kokku võlad töövõtjatele	15 450	14 842

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	45 657	67 771
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	15 219	16 943
Kokku tingimuslikud kohustised	60 876	84 714

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	801 593	978 823
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	23 687	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	825 280	978 823
Kokku müügitulu	825 280	978 823
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kliimaseadmete jaemüük	374 391	410 410
Kliimaseadmete paigaldus ja hooldus	450 889	568 413
Kokku müügitulu	825 280	978 823

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	484 972	677 787
Müügi eesmärgil ostetud teenused	148 762	64 077
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	633 734	741 864

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	10 913	10 338
Mitmesugused bürookulud	15 101	41 539
Lähetuskulud	102	0
Koolituskulud	1 177	427
Transpordikulu	28 238	22 128
Kokku mitmesugused tegevuskulud	55 531	74 432

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	104 379	91 231
Sotsiaalmaksud	35 133	30 836
Kokku tööjõukulud	139 512	122 067
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	6

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Muud	-6 748	-142
Kokku muud ärikulud	-6 748	-142

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017
	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	30 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	21 475	22 877

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2018

ABC KÜTE JAHUTUS VENTILATSIOON OÜ (registrikood: 11673819) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERGO EINLA	Juhatuse liige	26.11.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	84 715
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 839
Kokku	60 876
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	60 876
Kokku	60 876

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	450889	54.63%	Jah
Elektriliste kodumasinate jaemüük	47541	374391	45.37%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ergo Einla	38508075227	Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5269036
E-posti aadress	einla@hot.ee