

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Hoonetetehnohooldus

registrikood: 11740384

tänava/talu nimi, Linnamäe tee 2-144

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13912

telefon: +372 58046426

e-posti aadress: hoonetetehnohooldus@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
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	13
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Hoonetehnohooldus alustas tegevust 2009.a. OÜ Hoonetehnohooldus põhitegevusalaks on kinnisvara haldamine ja hooldamine. 2011. aasta käibeks kujunes 176 705.- euro ja kahjumiks 11 834.- euro. Kogu realisatsioon toimus Eestis. 2011.aastal oli firma töötajate arv 5 inimest, ning tööjõukulu koos sotsiaalmaksudega oli 31 507.- euro. Juhatusel liige tasu ei ole toimunud. Juhatusel liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitis ei maksta. 2012.aastal planeerib OÜ Hoonetehnohooldus käibe olulist suurendamist, klientide ja jooksvasse kasumisse jõudmist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Hoonetehnohooldus tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Hoonetehnohooldus finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Hoonetehnohooldus on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 180	5 860	2
Nõuded ja ettemaksed	9 724	10 443	3,4
Varud	6 501	2 693	5
Kokku käibevara	17 405	18 996	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 110	6 730	6
Kokku põhivara	5 110	6 730	
Kokku varad	22 515	25 726	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	19 605	10 982	7,8
Kokku lühiajalised kohustused	19 605	10 982	
Kokku kohustused	19 605	10 982	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 932	10 887	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 834	1 045	
Kokku omakapital	2 910	14 744	
Kokku kohustused ja omakapital	22 515	25 726	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	176 750	198 888	9
Muud äritulud	2	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-130 226	-152 311	10
Mitmesugused tegevuskulud	-25 148	-23 127	11
Tööjõukulud	-31 507	-21 019	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 620	-1 386	6
Muud ärikulud	-84	0	
Ärikasum (kahjum)	-11 833	1 045	
Finantstulud ja -kulud	-1	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-11 834	1 046	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 834	1 046	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-11 833	1 045
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 620	1 386
Kokku korrigeerimised	1 620	1 386
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	719	-5 359
Varude muutus	-3 808	-2 693
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 623	10 227
Kokku rahavood äritegevusest	-4 679	4 606
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-8 117
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-8 117
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	1
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-1	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1	1
Kokku rahavood	-4 680	-3 510
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 860	9 370
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 680	-3 510
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 180	5 860

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		11 143	13 699
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 045	1 045
Muutused reservides		256	-256	0
31.12.2010	2 556	256	11 932	14 744
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-11 834	-11 834
31.12.2011	2 556	256	98	2 910

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hoonetehnohooldus OÜ 2011. 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 Toimikonna poolt väljaantavad juhendid. Hoonetehnohooldus OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2011. aastal muudeti kulude klassifitseerimise põhimõtteid. Varude allahindluse kulud kajastatakse kasumiaruande kirjel "müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu".

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

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. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisenä.

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 kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud varudele jagatud ettevõtte normaalsest tootmismahjust lähtudes. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

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 1500 euro 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.

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. Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni. 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. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides. Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes. Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. 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.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	1 180	5 860
Kokku raha	1 180	5 860

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	9 642	9 619	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	82	657	4
Ettemaksed	0	167	
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 724	10 443	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	82		655	
Üksikisiku tulumaks		250		215
Sotsiaalmaks		647		588
Kohustuslik kogumispension		4		
Töötuskindlustusmaksed		74		66
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1		1
Ettemaksukonto jääk			2	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	82	976	657	870

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	6 501	2 693
Kokku varud	6 501	2 693

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	8 117	8 117
Amortisatsioonikulu	-1 387	-1 387
31.12.2010		
Soetusmaksumus	8 117	8 117
Akumuleeritud kulum	-1 387	-1 387
Jääkmaksumus	6 730	6 730
Amortisatsioonikulu	-1 620	-1 620
31.12.2011		
Soetusmaksumus	8 117	8 117
Akumuleeritud kulum	-3 007	-3 007
Jääkmaksumus	5 110	5 110

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 897	5 844	
Võlad töövõtjatele	2 861	2 517	7
Maksuvõlad	976	870	4
Muud võlad	607	1 751	
Muud viitvõlad			
Aruandvate isikut	7 264	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	19 605	10 982	

Muud võlad: arvestatud sotsiaalmaks 582.-, arvestatud töötuskindlustus 25.-

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Töötasude kohustus	1 763	1 727	
Puhkusetasude kohustus	1 098	790	
Kokku võlad töövõtjatele	2 861	2 517	7

Detsembri töötasu 1763.-(s.h.kinnipeetud tulumaks 209.-, kinnipeetud töötuskindlustus 41.-, kogumispensioon 7.-)

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	176 750	198 888
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	176 750	198 888
Kokku müügitulu	176 750	198 888
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hoonehalduse abitegevused	176 750	198 888
Kokku müügitulu	176 750	198 888

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	-130 226	-152 311
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-130 226	-152 311

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-6 170	-6 565
Mitmesugused bürookulud	-2 724	-2 647
Koolituskulud	-1 049	-141
Kindlustus	-265	-306
Autokulud	-9 683	-9 137
Pangateenused	-311	-299
Raamatupidamisteenused	-3 029	-2 879
Kommunaalkulud	-1 325	-1 151
Muud	-592	-2
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-25 148	-23 127

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-23 227	-15 051
Sotsiaalmaksud	-7 972	-5 178
Puhkusereserv	-308	-790
Kokku tööjõukulud	-31 507	-21 019
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Hoonetetehnohooldus (registrikood: 11740384) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAN GOLUBTŠIKOV	Juhatuse liige	27.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 932
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 834
Kokku	98
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	98
Kokku	98

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 932
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 834
Kokku	98
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	98
Kokku	98

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonehalduse abitegevused	81101	176750	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ivan Golubtšikov	35301090242		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58046426
E-posti aadress	mmrt@mmrt.eu
E-posti aadress	hoonetetehnohooldus@hot.ee