

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: HeatCom OÜ

registrikood: 11961576

tänavatalu nimi, Vasara 52D

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50113

telefon: +372 55944860

e-posti aadress: kuldar@heatcom.ee

veebilehe aadress: www.heatcom.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

HeatCom OÜ asutati 01.07.2010.

Ettevõtte eesmärgiks on pakkuda parimat teenust suruõhutehnika ja vaakumlahenduste valdkonnas nii Eestis kui ka naaberriikides.

Ettevõtte tegevjuht omab pikaajalist kogemust antud valdkonnas. Koostöös partnerite ja tellijatega oleme saavutanud kõigile osapooltele parimaid tulemusi.

Lisaväärtusena ettevõttele ja klientidele tegeleme ka uudsete ja ökonoomsete küttelahendustega.

Ettevõtte 2016 aasta müügikäive oli 72 128 eurot.

Kasum 568 eurot. Palgalisi töötajaid 1, tööjõukulud 10 017 eurot.

2015 a.käibelanguse ning kahjumi taga oli kahelt suurelt objektil saamata jäänud raha.

Kahjuks pidin leidma raha oma vahenditest, et maksta enda tarnijatele neilt ostetud kaupade ja teenuste eest.

Täna sel päeval olen suutnud enda tööde ja tegemistega olukorda oluliselt parandada ning 2016 aasta lõpuks on ettevõttes väike kasum ja 2017 aastal on oodata käibe kasvu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 406	6 977	2
Nõuded ja ettemaksed	24 162	7 200	
Kokku käibevarad	26 568	14 177	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	3 110	5 343	4
Kokku põhivarad	3 110	5 343	
Kokku varad	29 678	19 520	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	12 776	
Võlad ja ettemaksed	48 649	26 283	5
Kokku lühiajalised kohustised	48 649	39 059	
Kokku kohustised	48 649	39 059	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-22 095	-20 695	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	568	-1 400	
Kokku omakapital	-18 971	-19 539	
Kokku kohustised ja omakapital	29 678	19 520	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	72 128	93 846	
Muud äritulud	0	1 790	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-54 514	-72 308	6
Mitmesugused tegevuskulud	-4 400	-2 392	7
Tööjõukulud	-10 017	-13 943	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 233	-2 499	
Muud ärikulud	-8	-5 203	
Ärikasum (kahjum)	956	-709	
Intressikulud	-388	-691	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	568	-1 400	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	568	-1 400	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

HeatCom OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Finantsaruandluse standardist. Aastaaruanne on koostatud eurodes ja eesti keeles. Kasutatakse kasumiaruande skeemi nr.1

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena on kajastatud sularaha kassas ja pangaarvetel.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansipäeva seisuga iga arve laekumise tõenäosust arvestades. Ebatõenäoliselt laekuvateks hinnatakse arveid, mille maksetähtajast on möödunud kuus kuud ja mille maksmist ei ole alustatud. Ebatõenäoliselt laekuvad arved kantakse kuludesse ja näidatakse bilansis saldeerituna. Lootusetuteks hinnatakse arved, kui deebitori kohta on algatatud pankrotimenetlus või mis on Äriregistrist kustutatud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana võetakse arvele vara alates soetusmaksumusest 639 euro ja kasutusajaga üle ühe aasta. Põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara ostuhinnast, kohaletoimetamise ja paigaldamise kuludest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes iga põhivara kasulikust tööeast. Amortisatsiooni norm on vahemikus 20...40% aastas. Amortisatsiooni hakatakse arvestama põhivara arvele võtmisele järgnevast kuust ja arvestamine lõpetatakse väljalangemisele järgnevast kuust. Materiaalne põhivara on kajastatud aastaaruandes jääkmaksumuses, lõpetamata ehitist tehtud kulutuste maksumuses.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmeid	5

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse rente, kus:

1. renditava vara omandiõiguslähed rendiperioodi lõpus üle rentnikule
2. lepinguperiood katab üle 75% renditava vara majanduslikust elueast
3. renditud vara on nii spetsiifiline, et ainult rentnik saab seda ilma suuremate modifikatsioonideta kasutada.

Muudel juhtudel kajastatakse renti kasutusrendina.

Finantskohustised

Kohustused jagatakse maksmise tähtaja alusel lühiajalisteks ja pikaajalisteks. Lühiajalised kohustused on kohustused, mis kuuluvad maksmisele järgmisel majandusaastal.

Materiaalselt fikseeritavaid teadaolevaid ja potentsiaalseid kohustusi, kulusid ja kahjumit, sealhulgas järgmisse majandusaastasse üleminev puhkusekohustus, inventeeritakse aasta lõpul ja korrigeeritakse vahet kulude suurenemise või vähendamisega.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Tingimuslik kohustus on võimalik või eksisteeriv kohustus, mille realiseerumine on vähem kui tõenäoline kui mitterealiseerumine või mille suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata. Tingimusliku kohustusena on käsitletud ettevõtte vaba omakapitali, mida on võimalik bilansipäeva seisuga omanikele dividendidena välja maksta.

Tulud

Ettevõtte kulud ja tulud kajastatakse tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise kuus, sõltumata raha maksmisest või laekumisest. Aasta lõpul tehakse reguleerimis- ja lõpetamiskanded, mis võimaldavad määratleda aruandeperioodi tulud ja kulud.

Realiseerimise ajaks loetakse omandiõiguse ülemineku momenti ostjale.

Kulud

Ettevõtte kulud ja tulud kajastatakse tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise kuus, sõltumata raha maksmisest või laekumisest. Aasta lõpul tehakse reguleerimis- ja lõpetamiskanded, mis võimaldavad määratleda aruandeperioodi tulud ja kulud.

Antud perioodi jooksul teenuste realiseerimisel saadud tuludest arvestatakse maha samade teenuste osutamiseks soetatud kaupade ja teenuste kulud. Kulusid, mida ei saa viia vastavusse majandusaasta tuludega, arvestatakse eraldi jooksva aasta kuludest.

Kulud, mille kohta on esitatud arve jooksva aastal, kuid mille eest saab teenuse või kauba järgmisel majandusaastal, kirjendatakse bilansis kirjel "ettemakstud teenuste eest"

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale.

Seotud osapoolteks on arvatud tegev- ja kõrgem juhtkond, ainsus- ja eespool nimetatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassa ja pangakontod	2 406	6 977
Kokku raha	2 406	6 977

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	863	0	1 618	0
Üksikisiku tulumaks	0	83	0	98
Sotsiaalmaks	0	199	0	273
Kohustuslik kogumispension	0	12	0	17
Töötuskindlustusmaksed	0	15	0	20
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	863	309	1 618	408

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2014				
Soetusmaksumus	14 127	2 705	16 832	16 832
Akumuleeritud kulum	-9 057	-1 766	-10 823	-10 823
Jääkmaksumus	5 070	939	6 009	6 009
Ostud ja parendused	1 833	0	1 833	1 833
Muud ostud ja parendused	1 833	0	1 833	1 833
Amortisatsioonikulu	-1 835	-664	-2 499	-2 499
31.12.2015				
Soetusmaksumus	9 633	2 705	12 338	12 338
Akumuleeritud kulum	-4 565	-2 430	-6 995	-6 995
Jääkmaksumus	5 068	275	5 343	5 343
Amortisatsioonikulu	-1 958	-275	-2 233	-2 233
31.12.2016				
Soetusmaksumus	9 633	2 705	12 338	12 338
Akumuleeritud kulum	-6 523	-2 705	-9 228	-9 228
Jääkmaksumus	3 110	0	3 110	3 110

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	16 145	16 145
Võlad töövõtjatele	602	602
Maksuvõlad	309	309
Muud võlad	31 593	31 593
Muud viitvõlad	31 593	31 593
Kokku võlad ja ettemaksed	48 649	48 649
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 548	8 548
Võlad töövõtjatele	819	819
Maksuvõlad	408	408
Muud võlad	16 508	16 508
Muud viitvõlad	16 508	16 508
Kokku võlad ja ettemaksed	26 283	26 283

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	0	1 393
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	41 701	60 676
Müügi eesmärgil ostetud teenused	4 500	3 100
Energia	3 753	3 346
Kütus	3 753	3 346
Transpordikulud	200	1 130
Autoremont- ja hooldus	4 360	2 663
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	54 514	72 308

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	3 936	2 092
Lähetuskulud	464	300
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 400	2 392

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	7 431	10 363
Sotsiaalmaksud	2 585	3 581
Kokku tööjõukulud	10 016	13 944
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	31 592	16 508

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

HeatCom OÜ (registrikood: 11961576) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KULDAR KORSS	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-22 095
Aruandeaasta kasum (kahjum)	568
Kokku	-21 527

Kasum jääb jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-22 095
Aruandeaasta kasum (kahjum)	568
Kokku	-21 527

Kasum jääb jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	72128	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kuldar Korss	36811262782		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55944860
E-posti aadress	kuldar@heatcom.ee
Veebilehe aadress	www.heatcom.ee