

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: HeatCom OÜ

registrikood: 11961576

tänavatalu nimi, Vasara 52D
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

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.

2014 aasta müügi käive oli 125 523 eurot.

Majandusaasta kahjum 21 452 eurot. Palgalisi töötajaid 2, tööjõukulud 32 270 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 842	4 314	2
Nõuded ja ettemaksed	4 993	57 094	
Varud	0	5 000	
Kokku käibevara	11 835	66 408	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6 009	8 232	4
Kokku põhivara	6 009	8 232	
Kokku varad	17 844	74 640	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 860	22 083	
Võlad ja ettemaksed	31 123	47 404	5
Kokku lühiajalised kohustused	35 983	69 487	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 840	
Kokku pikaajalised kohustused	0	1 840	
Kokku kohustused	35 983	71 327	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	757	10 707	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 452	-9 950	
Kokku omakapital	-18 139	3 313	
Kokku kohustused ja omakapital	17 844	74 640	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	125 523	315 558	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-109 399	-291 061	6
Mitmesugused tegevuskulud	-1 537	-2 778	7
Tööjõukulud	-32 270	-26 855	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 224	-2 916	
Muud ärikulud	-312	-623	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-20 219	-8 675	
Intressikulud	-1 233	-1 275	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-21 452	-9 950	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 452	-9 950	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-20 219	-8 675	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 224	2 916	
Kokku korrigeerimised	2 224	2 916	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	52 101	-49 926	
Varude muutus	5 000	-5 000	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-16 281	31 340	
Kokku rahavood äritegevusest	22 825	-29 345	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-957	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-957	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	26 169	
Saadud laenude tagasimaksed	-17 527	-5 624	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 538	-7 009	
Makstud intressid	-1 232	-1 276	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-20 297	12 260	
Kokku rahavood	2 528	-18 042	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 314	22 356	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 528	-18 042	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 842	4 314	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

										Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Ülekurs	Oma osad	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Sissemaksmata osakapital	Muu omakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	0	0	0	0	0	0	0	10 707	13 263
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	0	0	0	0	0	-9 950	-9 950
31.12.2013	2 556	0	0	0	0	0	0	0	757	3 313
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	0	0	0	0	0	-21 452	-21 452
31.12.2014	2 556								-20 695	-18 139

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

HeatCom OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ja heast raamatupidamise tavast. 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 ehitis tehtud kulutuste maksumuses.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	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.

Finantskohustused

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 kohustused

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 äriolulistele otsustele.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kassa ja pangakontod	6 842	4 314
Kokku raha	6 842	4 314

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 389	2 836
Üksikisiku tulumaks	148	420
Sotsiaalmaks	341	700
Kohustuslik kogumispension	21	42
Töötuskindlustusmaksed	31	64
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 930	4 062

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2012				
Soetusmaksumus	6 327	1 747	8 074	8 074
Akumuleeritud kulum	-5 186	-497	-5 683	-5 683
Jääkmaksumus	1 141	1 250	2 391	2 391
Ostud ja parendused	7 800	957	8 757	8 757
Muud ostud ja parendused	7 800	957	8 757	8 757
Amortisatsioonikulu	-2 311	-605	-2 916	-2 916
31.12.2013				
Soetusmaksumus	14 127	2 704	16 831	16 831
Akumuleeritud kulum	-7 497	-1 102	-8 599	-8 599
Jääkmaksumus	6 630	1 602	8 232	8 232
Amortisatsioonikulu	-1 560	-664	-2 224	-2 224
Muud muutused		1	1	1
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

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	16 085	16 085	
Võlad töövõtjatele	1 047	1 047	
Maksuvõlad	1 930	1 930	
Muud võlad	12 061	12 061	
Muud viitvõlad	12 061	12 061	
Kokku võlad ja ettemaksed	31 123	31 123	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	39 399	39 399	
Võlad töövõtjatele	3 943	3 943	
Maksuvõlad	4 062	4 062	
Kokku võlad ja ettemaksed	47 404	47 404	

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	6 162	7 000
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	88 754	253 465
Müügi eesmärgil ostetud teenused	6 215	20 274
Energia	4 068	5 788
Kütus	4 068	5 788
Transpordikulud	18	95
Autoremont- ja hooldus	4 182	4 439
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	109 399	291 061

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Mitmesugused bürookulud	1 537	1 124
Lähetuskulud	0	1 654
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 537	2 778

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	23 158	20 665
Sotsiaalmaksud	9 112	6 034
Kokku tööjõukulud	32 270	26 699
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 061	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	0	12 631

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2015

HeatCom OÜ (registrikood: 11961576) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KULDAR KORSS	Juhatuse liige	29.06.2015
Resolutsioon:	Kinnitan majandusaasta aruande	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	757
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 452
Kokku	-20 695

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	757
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 452
Kokku	-20 695

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	125523	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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