

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: HeatCom OÜ

registrikood: 11961576

tänava/talu nimi, Vasara 52D

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 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 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

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.

Täna sel päeval liigume enda seatud eesmärkide suunas. Oleme investeerinud töövahenditesse ning osalenud paljudel tootekoolitustel ja enesearengu seminaridel.

2013 aasta müügi käive oli 315 558 eurot.

Majandusaasta kahjum 9 950 eurot. Palgalisi töötajaid 2, tööjõukulud 26 855 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 314	22 356	2
Nõuded ja ettemaksed	57 094	7 168	
Varud	5 000	0	
Kokku käibevara	66 408	29 524	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	8 232	2 391	4
Kokku põhivara	8 232	2 391	
Kokku varad	74 640	31 915	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	22 083	2 588	
Võlad ja ettemaksed	47 404	16 064	5
Kokku lühiajalised kohustused	69 487	18 652	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 840	0	
Kokku pikaajalised kohustused	1 840	0	
Kokku kohustused	71 327	18 652	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 707	1 588	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 950	9 119	
Kokku omakapital	3 313	13 263	
Kokku kohustused ja omakapital	74 640	31 915	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	315 558	184 522	
Muud äritulud	0	6	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-291 061	-162 209	7
Mitmesugused tegevuskulud	-2 778	-1 290	8
Tööjõukulud	-26 855	-8 889	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 916	-2 288	
Muud ärikulud	-623	-16	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-8 675	9 836	
Intressikulud	-1 275	-717	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 950	9 119	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 950	9 119	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-8 675	9 836	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 916	2 288	
Kokku korrigeerimised	2 916	2 288	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-49 926	3 260	
Varude muutus	-5 000	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	31 340	8 486	
Laekunud intressid	0	7	
Kokku rahavood äritegevusest	-29 345	23 877	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-957	-1 141	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-957	-1 141	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	26 169	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-5 624	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-7 009	-1 328	
Makstud intressid	-1 276	-724	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	12 260	-2 052	
Kokku rahavood	-18 042	20 684	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	22 356	1 672	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-18 042	20 684	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 314	22 356	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

										Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Ülekurs	Oma osad	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Sissemaksmata osakapital	Muu omakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	0	0	0	0	0	0	0	1 588	4 144
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	0	0	0	0	0	9 119	9 119
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

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 ehitist tehtud kulutuste maksumuses.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	10
inventar	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 äriolukorrale.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	4 314	22 356

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	2 836	0	790
Üksikisiku tulumaks	0	420	0	101
Sotsiaalmaks	0	700	0	266
Kohustuslik kogumispension	0	42	0	16
Töötuskindlustusmaksed	0	64	0	34
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		4 062		1 207

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2011				
Soetusmaksumus	6 327	606	6 933	6 933
Akumuleeritud kulum	-3 098	-297	-3 395	-3 395
Jääkmaksumus	3 229	309	3 538	3 538
Ostud ja parendused	0	1 143	1 143	1 143
Amortisatsioonikulu	-2 088	-200	-2 288	-2 288
Muud muutused		-2	-2	-2
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

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
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		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	13 425	13 425		
Võlad töövõtjatele	1 432	1 432		
Maksuvõlad	1 207	1 207		
Kokku võlad ja ettemaksed	16 064	16 064		

Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	0	8 459
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	0	2 248
Kokku tingimuslikud kohustused	0	10 707

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	7 000	9 617
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	253 465	127 775
Müügi eesmärgil ostetud teenused	20 274	16 721
Energia	5 788	4 169
Kütus	5 788	4 169
Transpordikulud	95	932
Autoremont- ja hooldus	4 439	2 995
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	291 061	162 209

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Mitmesugused bürookulud	1 124	157
Lähetuskulud	1 654	1 133
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 778	1 290

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	20 665	6 635
Sotsiaalmaksud	6 034	2 254
Kokku tööjõukulud	26 699	8 889
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	246

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	12 631	5 589

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2014

HeatCom OÜ (registrikood: 11961576) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KULDAR KORSS	Juhatuse liige	29.06.2014
Resolutsioon:	Kuldar Korss	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 707
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 950
Kokku	757
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-9 950
Kokku	-9 950

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 707
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 950
Kokku	757

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	315558	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