

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: HeatCom OÜ

registrikood: 11961576

tänava/talu nimi, Vasara 52D

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 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.

Aasta 2011 on ettevõttele alanud edukalt. Paljud tööd on teostatud plaanipäraselt ning uued lepingud juba töös.

2012aasta müügikäive oli 184 522 eurot.

Majandusaasta kasum 9119 eurot. Palgalisi töötajaid 2, tööjõukulud 8889 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	22 356	1 672	2
Nõuded ja ettemaksed	7 168	10 428	
Kokku käibevara	29 524	12 100	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 391	3 538	4
Kokku põhivara	2 391	3 538	
Kokku varad	31 915	15 638	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 588	1 328	
Võlad ja ettemaksed	16 064	7 578	5
Kokku lühiajalised kohustused	18 652	8 906	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	2 588	
Kokku pikaajalised kohustused	0	2 588	
Kokku kohustused	18 652	11 494	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 588	-1 350	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 119	2 938	
Kokku omakapital	13 263	4 144	
Kokku kohustused ja omakapital	31 915	15 638	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	184 522	183 684	
Muud äritulud	6	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-162 209	-168 423	7
Mitmesugused tegevuskulud	-1 290	-2 373	8
Tööjõukulud	-8 889	-7 426	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 288	-2 288	
Muud ärikulud	-16	-12	
Ärikasum (kahjum)	9 836	3 162	
Finantstulud ja -kulud	-717	-224	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 119	2 938	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 119	2 938	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	9 836	3 162	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 288	2 288	
Kokku korrigeerimised	2 288	2 288	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 260	-8 678	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 486	4 641	
Laekunud intressid	7	7	
Kokku rahavood äritegevusest	23 877	1 420	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 141	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 141	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 328	-1 264	
Makstud intressid	-724	-230	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 052	-1 494	
Kokku rahavood	20 684	-74	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 672	1 746	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	20 684	-74	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 356	1 672	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Ülekurs	Oma osad	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Sissemaksmata osakapital	Muu omakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2010	2 556	0	0	0	0	0	0	0	-1 350	1 206
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	0	0	0	0	0	2 938	2 938
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

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 tööeas. 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	5
Inventar, tööriistad	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.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks on arvatud tegev- ja kõrgem juhtkond, ainuosanik ja eespool nimetatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	0	521
Arvelduskontod	22 356	1 151
Kokku raha	22 356	1 672

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	790	1 140	0
Üksikisiku tulumaks	0	101	0	73
Sotsiaalmaks	0	266	0	169
Kohustuslik kogumispension	0	16	0	5
Töötuskindlustusmaksed	0	34	0	21
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1 207	1 140	268

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	6 327	607	6 934	6 934
Akumuleeritud kulum	-1 010	-97	-1 107	-1 107
Jääkmaksumus	5 317	510	5 827	5 827
Amortisatsioonikulu	-2 088	-200	-2 288	-2 288
Muud muutused		-1	-1	-1
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

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		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			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	6 374	6 374			
Võlad töövõtjatele	936	936			
Maksuvõlad	268	268			
Kokku võlad ja ettemaksed	7 578	7 578			

Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	8 459	1 255
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	2 248	333
Kokku tingimuslikud kohustused	10 707	1 588

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	9 617	4 592
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	127 775	148 734
Müügi eesmärgil ostetud teenused	16 721	4 375
Energia	4 169	2 661
Kütus	4 169	2 661
Transpordikulud	932	4 710
Autoremont- ja hooldus	2 995	3 351
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	162 209	168 423

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	157	1 856
Lähetuskulud	1 133	377
Koolituskulud	0	140
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 290	2 373

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	6 635	5 589
Sotsiaalmaksud	2 254	1 837
Kokku tööjõukulud	8 889	7 426
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	246	0	836

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	5 589	5 589

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.03.2013

HeatCom OÜ (registrikood: 11961576) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KULDAR KORSS	Juhatuse liige	26.03.2013
Resolutsioon:	Juhatuse liige	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 588
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 119
Kokku	10 707
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	256
Kokku	256

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 588
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 119
Kokku	10 707

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	184522	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