

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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	10
Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
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.

2011 aasta müügi käive oli 183 684 eurot.

Majandusaasta kasum 2938 eurot. Palgalisi töötajaid 1, tööjõukulud 7426 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 672	1 746	2
Nõuded ja ettemaksed	10 428	1 750	3
Kokku käibevara	12 100	3 496	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 538	5 827	4
Kokku põhivara	3 538	5 827	
Kokku varad	15 638	9 323	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 328	1 264	
Võlad ja ettemaksed	7 578	2 937	5
Kokku lühiajalised kohustused	8 906	4 201	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 588	3 916	
Kokku pikaajalised kohustused	2 588	3 916	
Kokku kohustused	11 494	8 117	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 350	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 938	-1 350	
Kokku omakapital	4 144	1 206	
Kokku kohustused ja omakapital	15 638	9 323	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	01.07.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Müügitulu	183 684	33 873	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-168 423	-27 622	7
Mitmesugused tegevuskulud	-2 373	-1 919	8
Tööjõukulud	-7 426	-4 429	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 288	-1 108	4
Muud ärikulud	-12	-22	
Ärikasum (kahjum)	3 162	-1 227	
Finantstulud ja -kulud	-224	-124	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 938	-1 351	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 938	-1 351	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	01.07.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 162	-1 227	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 288	1 108	4
Kokku korrigeerimised	2 288	1 108	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 678	-1 750	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 641	2 937	5
Laekunud intressid	7	1	
Makstud intressid	0	-125	
Kokku rahavood äritegevusest	1 420	944	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-607	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-607	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 264	-1 147	
Makstud intressid	-230	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 494	-1 147	
Kokku rahavood	-74	-810	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 746	2 556	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-74	-810	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 672	1 746	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

								Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Ülekurs	Oma osad	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
01.07.2010	2 556	0	0	0	0	0	0	2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	0	0	0	-1 350	-1 350
31.12.2010	2 556	0	0	0	0	0	-1 350	1 206
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	0	0	0	2 938	2 938
31.12.2011	2 556	0	0	0	0	0	1 588	4 144

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
Masinaid 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.

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 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. Kulud, 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	521	813
Arvelduskontod	1 151	933
Kokku raha	1 672	1 746

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 140	0	504	18
Üksikisiku tulumaks	0	73	0	147
Sotsiaalmaks	0	169	0	337
Kohustuslik kogumispension	0	5	0	5
Töötuskindlustusmaksed	0	21	0	43
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 140	268	504	550

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
01.07.2010					
Soetusmaksumus	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused	6 327	607	6 934	0	6 934
Amortisatsioonikulu	-1 010	-97	-1 107	0	-1 107
31.12.2010					
Soetusmaksumus	6 327	607	6 934	0	6 934
Akumuleeritud kulum	-1 010	-97	-1 107	0	-1 107
Jääkmaksumus	5 317	510	5 827	0	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

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 374	1 649	
Võlad töövõtjatele	936	738	
Maksuvõlad	268	550	3
Kokku võlad ja ettemaksed	7 578	2 937	

Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	1 255	0
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	333	0
Kokku tingimuslikud kohustused	1 588	0

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	01.07.2010 - 31.12.2010
Tooraine ja materjal	4 592	1 977
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	148 734	21 350
Müügi eesmärgil ostetud teenused	4 375	336
Energia	2 661	1 498
Kütus	2 661	1 498
Transpordikulud	4 710	0
Autoremont- ja hooldus	3 351	2 461
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	168 423	27 622

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	01.07.2010 - 31.12.2010
Mitmesugused bürookulud	1 856	1 160
Lähetuskulud	377	0
Koolituskulud	140	0
Muud	0	759
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 373	1 919

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	01.07.2010 - 31.12.2010
Palgakulu	5 589	3 377
Sotsiaalmaksud	1 837	1 052
Kokku tööjõukulud	7 426	4 429
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	836	0	738

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	01.07.2010 - 31.12.2010
Arvestatud tasu	5 589	3 377

Aruande digitaalallkirjad

HeatCom OÜ (registrikood: 11961576) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KULDAR KORSS	Juhatuse liige	28.03.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 350
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 938
Kokku	1 588
Katmine	
Kokku	1 588

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 350
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 938
Kokku	1 588

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	183684	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