

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: TJ Hooldus OÜ

registrikood: 12286071

tänava/talu nimi, Maasika 47

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihtnumber: 71017

telefon: +372 5150247

e-posti aadress: tjhooldus@gmail.com

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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Muud nõuded	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kasutusrent	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

TJ Hooldus OÜ alustas tegevust 15.05.2012.

TJ Hooldus OÜ põhitegevuseks oli aruandeaastal torustike ja kütteseadmete paigaldus, hooldus ja remont.

Aruandeaasta müügitulu oli 575 266 eurot.

Majandusaasta lõppes kahjumiga 13 743 eurot.

Juhatuse liikmele maksti aruandeaastal tasusid 7532 eurot, aasta jooksul oli keskmine töötajate arv 4 ja tööjõukulud olid kokku 59 792 eurot.

Põhivarasse investeeriti 3 265 eurot.

2016 aasta plaanid:

jätakuvalt teostada soojusseadmete hooldust lepingulistele partneritele,

osaleda riigihangetel,

säilitada müügitulu tase,

jõuda kasumisse.

TJ Hooldus OÜ olulisemad finantssuhtarvud olid:

	2015	2014
Müügitulu (€)	575 266	262 549
Käibe kasv (%)	119,1	-22,4
Puhaskasum (-kahjum)	-13 743	32 041
Puhasrentaablus (%)	-2,4	12,2
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,3	2,8
ROA(%)	-16	33
ROE (%)	-24,7	46,1

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

*Käibe kasv (%) = (müügitulu 2015 - müügitulu 2014) / müügitulu 2014 *100*

*Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu *100*

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

*ROA (%) = puhaskasum / varad *100*

*ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku *100*

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	32 400	54 734	2
Nõuded ja ettemaksed	25 694	23 381	3
Varud	10 006	500	
Kokku käibevara	68 100	78 615	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	17 861	18 537	6
Kokku põhivara	17 861	18 537	
Kokku varad	85 961	97 152	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	30 253	27 701	8
Kokku lühiajalised kohustused	30 253	27 701	
Kokku kohustused	30 253	27 701	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 951	34 910	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 743	32 041	
Kokku omakapital	55 708	69 451	
Kokku kohustused ja omakapital	85 961	97 152	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	575 266	262 549	10
Muud äritulud	660	480	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-498 320	-174 388	
Mitmesugused tegevuskulud	-25 417	-26 339	
Tööjõukulud	-59 792	-28 381	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 940	-1 892	6
Muud ärikulud	-2 180	-83	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-13 723	31 946	
Muud finantstulud ja -kulud	-20	95	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-13 743	32 041	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 743	32 041	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-13 723	31 946
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 940	1 892
Kokku korrigeerimised	3 940	1 892
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 876	15 745
Varude muutus	-14 506	1 863
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 363	-39 424
Laekunud intressid	74	95
Makstud intressid	-94	0
Kokku rahavood äritegevusest	-19 070	12 117
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 264	-15 674
Antud laenud	0	-8 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 264	-23 674
Kokku rahavood	-22 334	-11 557
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	54 734	66 291
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-22 334	-11 557
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32 400	54 734

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	34 910	37 410
Aruandeaasta kasum (kahjum)		32 041	32 041
31.12.2014	2 500	66 951	69 451
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-13 743	-13 743
31.12.2015	2 500	53 208	55 708

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TJ Hooldus 2015.a raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna pooltväljaantud juhendid.

OÜ TJ Hooldus kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Nõuete allahindlusi kajastatakse kontrakontrol "Ebatõenäoliselt laekuvad summad".

Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse kindlaksmääramisel on kasutatud FIFO meetodit.

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega 1000 euro.

Maa on põhivara, olenemata tema soetusmaksumuse suuruselt.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid maksumus on alla 1000 euro, kantakse kasutuselevõtmisel 100% kuludesse. Kuni kasutusele võtmiseni kajastatakse sellest vara varudes.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara objektid hinnatakse alla juhul, kui varaobjekti kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest.

Materiaalse põhivara objektide amortiseeritav osa kantakse kuludesse objekti kasuliku eluea jooksul.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
ehitised ja rajatised	10
masinad ja seadmed	5
muu materiaalne põhivara	3

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses, võttes arvesse lepingus ettevnähtud hinnavähendusi.
Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha
(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
arvelduskontod	28 525	51 359
tähtajalised hoiused	1 317	3 375
kassa	2 558	0
Kokku raha	32 400	54 734

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	14 097	14 097	
Ostjatelt laekumata arved	15 777	15 777	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 680	-1 680	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 685	2 685	
Ettemaksed	8 912	8 912	
Tulevaste perioodide kulud	3 912	3 912	
Muud makstud ettemaksed	5 000	5 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 694	25 694	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	9 331	9 331	
Ostjatelt laekumata arved	9 331	9 331	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	536	536	
Muud nõuded	8 480	8 480	
Laenunõuded	8 000	8 000	
Intressinõuded	480	480	
Ettemaksed	5 034	5 034	
Tulevaste perioodide kulud	5 034	5 034	
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 381	23 381	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	189		536	
Üksikisiku tulumaks		723		420
Sotsiaalmaks		1 278		823
Kohustuslik kogumispension		44		30
Töötuskindlustusmaksed		68		53
Ettemaksukonto jääk	2 496			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 685	2 113	536	1 326

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Laenunõuded	8 000	8 000
antud laen		
Intressinõuded	480	480
Kokku muud nõuded	8 480	8 480

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised				Masinad ja seadmed	Kokku
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2013						
Soetusmaksumus		2 500	1 317	2 098	5 915	5 915
Akumuleeritud kulum		-792	-263	-105	-1 160	-1 160
Jääkmaksumus		1 708	1 054	1 993	4 755	4 755
Ostud ja parendused	12 461		2 124	1 089	3 213	15 674
Amortisatsioonikulu	-415	-500	-448	-529	-1 477	-1 892
31.12.2014						
Soetusmaksumus	12 461	2 500	3 441	3 187	9 128	21 589
Akumuleeritud kulum	-415	-1 292	-711	-634	-2 637	-3 052
Jääkmaksumus	12 046	1 208	2 730	2 553	6 491	18 537
Ostud ja parendused				3 264	3 264	3 264
Muud ostud ja parendused				3 264	3 264	3 264
Amortisatsioonikulu	-1 246	-500	-1 033	-1 161	-2 694	-3 940
31.12.2015						
Soetusmaksumus	12 461	2 500	3 441	6 451	12 392	24 853
Akumuleeritud kulum	-1 661	-1 792	-1 744	-1 795	-5 331	-6 992
Jääkmaksumus	10 800	708	1 697	4 656	7 061	17 861

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	7 522	14 806
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	6 880	6 880
1-5 aasta jooksul	10 985	17 865

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	20 782	20 782
Võlad töövõtjatele	7 358	7 358
Maksuvõlad	2 113	2 113
Kokku võlad ja ettemaksed	30 253	30 253
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	22 001	22 001
Võlad töövõtjatele	4 374	4 374
Maksuvõlad	1 326	1 326
Kokku võlad ja ettemaksed	27 701	27 701

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	575 266	262 549
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	575 266	262 549
Kokku müügitulu	575 266	262 549
Müügitulu tegevusalade lõikes		
4322	575 266	262 549
Kokku müügitulu	575 266	262 549

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	44 760	21 227
Sotsiaalmaksud	15 032	7 154
Kokku tööjõukulud	59 792	28 381
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	3

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	9 409	7 532

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.04.2016

TJ Hooldus OÜ (registrikood: 12286071) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU TÕNISALU	Juhatuse liige	08.04.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 951
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 743
Kokku	53 208
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	53 208
Kokku	53 208

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Torustiku, kütte- ja kliimaseadmete paigaldus	4322	575266	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnu Tõnisalu	35607056017		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5150247
E-posti aadress	tjhooldus@gmail.com