

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Hooldusmeister OÜ

registrikood: 12331216

tänava/talu nimi, Madara 25

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10612

telefon: +372 6108500

e-posti aadress: toomas@arkaadia.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Muud äritulud	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Muud ärikulud	14
Lisa 16 Intressikulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Hooldusmeister OÜ on asutatud 2012. aastal, eesmärgiga omandada Skanska EMV AS-lt ettevõtte, milleks oli Skanska EMV AS-i tehnohoolduse üksus.

Eelnimetatud ettevõtte ostuleping sõlmiti 21. augustil 2012. aastal ja ettevõtte anti üle 30. septembril 2012. aastal.

Hooldusmeister OÜ peamiseks tegevusalaks on tehnosüsteemide hooldamine ja remont. 2013. aastal oli Hooldusmeister OÜ müügitulu kokku 738 476 eurot.

Töötajate keskmine arv aastal 2013 oli ca 15 töötajat ning tööjõukulu kokku oli ligikaudu 332,8 tuhat eurot. Juhatuse liikmetele 2013. aastal tasusid ei makstud ja soodustusi ei tehtud.

2014. aastal on plaanis jätkata samas tegevusvaldkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	25 233	12 011	2
Nõuded ja ettemaksed	50 033	44 291	3
Kokku käibevara	75 266	56 302	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6 518	4 349	5
Immateriaalne põhivara	48 125	53 625	6
Kokku põhivara	54 643	57 974	
Kokku varad	129 909	114 276	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	55 000	7
Võlad ja ettemaksed	96 285	49 596	4;8
Kokku lühiajalised kohustused	96 285	104 596	
Kokku kohustused	96 285	104 596	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 180	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 944	7 180	
Kokku omakapital	33 624	9 680	
Kokku kohustused ja omakapital	129 909	114 276	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	21.08.2012 - 31.12.2012	Lisa nr
Müügitulu	738 476	123 238	10
Muud äritulud	3 129	86	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-273 456	-25 067	12
Mitmesugused tegevuskulud	-96 915	-26 916	13
Tööjõukulud	-332 884	-61 500	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 962	-1 674	5,6
Muud ärikulud	-2 505	0	15
Kokku ärikasum (-kahjum)	27 883	8 167	
Intressikulud	-3 939	-987	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	23 944	7 180	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 944	7 180	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	21.08.2012 - 31.12.2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	27 883	8 167	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 962	1 674	5;6
Kokku korrigeerimised	7 962	1 674	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 742	-44 291	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 684	52 096	8;9
Kokku rahavood äritegevusest	41 787	17 646	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 632	-59 648	5;6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 632	-59 648	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	198 700	125 800	7
Saadud laenude tagasimaksud	-218 700	-70 800	7
Makstud intressid	-3 933	-987	17
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-23 933	54 013	
Kokku rahavood	13 222	12 011	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 011	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 222	12 011	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 233	12 011	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
21.08.2012	2 500	0	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	7 180	7 180
31.12.2012	2 500	0	7 180	9 680
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	23 944	23 944
31.12.2013	2 500	0	31 124	33 624

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hooldusmeister OÜ 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ning aruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Kasumiaruanne on koostatud vastavalt skeemile 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse muudes ärituludes.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitul, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 63,91 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara amortiseeritaks lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Amortisatsiooninormid on põhivara gruppide lõikes järgnevad:

- Masinad ja seadmed 33-45% aastas

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Kõikide finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Teenuse täitmise valmidusastet hinnatakse lähtudes teenusele seni tehtud kulutuste osast võrreldes projekti kogukuludega.

Seotud osapooled

Osapooled loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale otsustele. Seotud osapoolte näideteks on:

- (a) Emaettevõtte (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- (b) Tütarettevõtteid;
- (c) Sidusettevõtteid;
- (d) Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtteid (näit. emaettevõtte ülejäänud tütarettevõtteid);
- (e) Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale otsustele;
- (f) Punktis (e) kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näit. elukaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	25 233	12 011

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	50 033	50 033		
Ostjatelt laekumata arved	50 033	50 033		
Kokku nõuded ja ettemaksed	50 033	50 033		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	44 291	44 291		
Ostjatelt laekumata arved	44 291	44 291		
Kokku nõuded ja ettemaksed	44 291	44 291		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 482	4 839
Üksikisiku tulumaks	7 647	4 970
Sotsiaalmaks	13 879	9 279
Kohustuslik kogumispension	537	389
Töötuskindlustusmaksed	1 207	939
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	27 752	20 416

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Masinad ja seadmed	Kokku
21.08.2012		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	4 648	4 648
Amortisatsioonikulu	-299	-299
31.12.2012		
Soetusmaksumus	4 648	4 648
Akumuleeritud kulum	-299	-299
Jääkmaksumus	4 349	4 349
Ostud ja parendused	4 631	4 631
Amortisatsioonikulu	-2 462	-2 462
31.12.2013		
Soetusmaksumus	9 279	9 279
Akumuleeritud kulum	-2 761	-2 761
Jääkmaksumus	6 518	6 518

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
21.08.2012		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	55 000	55 000
Amortisatsioonikulu	-1 375	-1 375
31.12.2012		
Soetusmaksumus	55 000	55 000
Akumuleeritud kulum	-1 375	-1 375
Jääkmaksumus	53 625	53 625
Amortisatsioonikulu	-5 500	-5 500
31.12.2013		
Soetusmaksumus	55 000	55 000
Akumuleeritud kulum	-6 875	-6 875
Jääkmaksumus	48 125	48 125

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	0	0		
Laenukohustused kokku	0	0		
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	55 000	55 000		
Laenukohustused kokku	55 000	55 000		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	13 784	13 784			
Võlad töövõtjatele	19 743	19 743			
Maksuvõlad	27 752	27 752			4
Muud võlad	35 006	35 006			
Kokku võlad ja ettemaksed	96 285	96 285			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	12 378	12 378			
Võlad töövõtjatele	16 802	16 802			
Maksuvõlad	20 416	20 416			4
Muud võlad	0	0			
Kokku võlad ja ettemaksed	49 596	49 596			

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 500	2 500

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	21.08.2012 - 31.12.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	738 476	123 238
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	738 476	123 238
Kokku müügitulu	738 476	123 238
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lepingulised hooldusteenused	237 863	53 738
Vahendatud kaubad ja teenused	186	292
Remondi- ja hooldustööd	500 427	69 208
Kokku müügitulu	738 476	123 238

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	21.08.2012 - 31.12.2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 344	0
Muud	1 785	86
Kokku muud äritulud	3 129	86

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	21.08.2012 - 31.12.2012
Lepinguliste hooldusteenuste kulud	7 379	2 090
Ostetud kaubad ja teenused vahendamiseks	186	292
Ostetud kaubad ja teenused remondi- ja hooldustööde vahendamiseks	265 891	22 685
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	273 456	25 067

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	21.08.2012 - 31.12.2012
Üür ja rent	8 040	2 010
Energia	15 624	4 192
Kütus	15 624	4 192
Lähetuskulud	434	0
Koolituskulud	252	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	921	0
Liiklusvahenditega seotud kulud	35 957	11 019
Muud	35 687	9 695
Kokku mitmesugused tegevuskulud	96 915	26 916

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	21.08.2012 - 31.12.2012
Palgakulu	248 545	45 789
Sotsiaalmaksud	84 339	15 711
Kokku tööjõukulud	332 884	61 500
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	12

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	21.08.2012 - 31.12.2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 351	0
Muud	1 154	0
Kokku muud ärikulud	2 505	0

Lisa 16 Intressikulud

(eurodes)

	2013	21.08.2012 - 31.12.2012
Intressikulu laenudelt	3 939	987
Kokku intressikulud	3 939	987

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Arkaadia Halduse AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	306	1 683	0	840
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	35 006	0	0

2013	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	16 320	7 930	7 100	7 100
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	727	136 600	101 600
21.08.2012 - 31.12.2012	Ostud		Müügid	
Emaettevõtja	2 968		279	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2014

Hooldusmeister OÜ (registrikood: 12331216) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALO RAUK	Juhatuse liige	18.06.2014
TOOMAS LAAN	Juhatuse liige	18.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 180
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 944
Kokku	31 124
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	31 124
Kokku	31 124

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 180
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 944
Kokku	31 124
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	31 124
Kokku	31 124

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	738290	99.97%	Jah
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	186	0.03%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
ARKAADIA HALDUSE AS	10257154	Mustamäe tee 5c, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6108500
E-posti aadress	toomas@arkaadia.ee