

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.03.2014

aruandeaasta lõpp: 28.02.2015

ärinimi: Hoiame Kokku Grupp OÜ

registrikood: 12422717

tänav a nimi, maja number: Mäealuse 2/1

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 12618

telefon: +372 55510442

e-posti aadress: info@hoiamekokku.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	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Hoiame Kokku Grupp OÜ on mitmekülgseid energiasäästulahendusi pakkuv ettevõtte, mille meeskond koosneb Tallinna Tehnikaülikooli inseneridest. Oma eesmärgiks oleme seadnud viia Eesti kodude ja äriettevõtete energiasäästmine uuele tasemele. Valdkonna spetsialistidest koosnev meeskond suudab leida kliendile sobivad elektri-, vee-, valguse-, küttesäästmis- ja monitoorimislahendused. Olles oma valdkonnas tegutsenud juba üle viie aasta, on viidud eduka lõpuni sadu energiasäästualaseid projekte, mis on aidanud tarbijatel kokku hoida on aidanud tarbijatel märkimisväärselt energiat ja raha kokku hoida. Hoiame Kokku Grupp on number üks energiasäästualaste terviklahenduste pakkuja Eestis.

Ettevõtte on asutatud 2013. aastal ning sellele kuuluv e-pood www.energiäsääst.ee tegutseb alates aastast 2010.

2014. aasta märksõnaks on ettevõtte kiire areng ning kasvamine. Eelneva majandusaastaga võrreldes kasvas käive üle 8 korra. Käibe suurenemise põhjuseks on uuenenud ärimudel, milles keskendutakse eelkõige äriklientidele, ja meeskonna täienemine eriala inseneride näol, mis võimaldas pakkuda klientidele teenuseid ja lahendusi väga kõrge tasemel. Suurimateks käibe kasvu tekitajateks olid eelkõige tööstusklientidele paigaldatud valgustuse ja kütelahendused.

Tööjõukulude kogusumma oli 12 679 eurot ja keskmine töötajate arv oli üks. Töötajate arvu vähesus tuleb sellest, et insenertehniline töö ostetakse sisse teenuse korras, koostöölepingute alusel.

Juhtkond oli kaheliikmeline ning juhtkonnale eraldi juhatuse liikme tasu ei makstud, tulenevalt juhtkonnaliikmete omaniku staatusest ja soovist panustada ettevõtte arengusse.

Majandusaastal investeeriti peamiselt mõõtmis- ja monitoorimiseadmetesse, samuti töövahenditesse. Eelpool nimetatud investeeringud ei kajastu põhivaras, kuna nende ühikuline maksumus oli alla 350 € ning seetõttu on need kajastatud bilansiväliselt.

Järgneva majandusaasta eesmärkideks on:

- meeskonna suurendamine;
- e-poe käibe kasvatamine arendus- ja turundustegevuste kaudu;
- kliendiportelli suurendamine otsemüügi ja energiasäästu teemaliste seminaride korraldamiste teel;
- tegevusvaldkondade laiendamine suruõhu ja mõõtmissüsteemide vallas;
- käibe kasvatamine suurl klientide terviklahenduste abil;
- ettevõtte mainekujunduse ja tuntuse tõstmine, tehes koostööd erinevate erialaliitude ja klustritega;
- teenuste ja lahenduste kvaliteedi tõstmine meeskonna koolitamise ja uutesse töövahenditesse investeerimise teel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	28.02.2015	28.02.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 977	1 525	2
Nõuded ja ettemaksed	13 078	1 135	3
Varud	17 894	5 300	4
Kokku käibevara	43 949	7 960	
Põhivara			
Immateriaalne põhivara	1 049	1 165	6
Kokku põhivara	1 049	1 165	
Kokku varad	44 998	9 125	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	20 343	3 941	5,7
Kokku lühiajalised kohustused	20 343	3 941	
Kokku kohustused	20 343	3 941	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	8 000	8 000	8
Registreerimata osakapital	10 000	0	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 816	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 471	-2 816	
Kokku omakapital	24 655	5 184	
Kokku kohustused ja omakapital	44 998	9 125	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.03.2014 - 28.02.2015	15.02.2013 - 28.02.2014	Lisa nr
Müügitulu	134 076	16 621	9
Muud äritulud	3 929	0	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-91 658	-14 867	10
Mitmesugused tegevuskulud	-23 631	-4 571	11
Tööjõukulud	-12 679	0	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-116	0	6
Muud ärikulud	-373	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	9 548	-2 817	
Intressikulud	-77	0	13
Muud finantstulud ja -kulud	0	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 471	-2 816	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 471	-2 816	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.03.2014 - 28.02.2015	15.02.2013 - 28.02.2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	9 548	-2 817	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	116	0	6
Muud korrigeerimised	-3 927	0	13
Kokku korrigeerimised	-3 811	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 943	-1 135	3
Varude muutus	-12 594	-5 300	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	16 402	3 941	5,7
Kokku rahavood äritegevusest	-2 398	-5 311	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 164	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 164	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	6 850	10 123	13
Saadud laenude tagasimaksed	-3 000	-10 123	13
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	10 000	8 000	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	13 850	8 000	
Kokku rahavood	11 452	1 525	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 525	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 452	1 525	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 977	1 525	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
15.02.2013	8 000			8 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 816	-2 816
28.02.2014	8 000		-2 816	5 184
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 471	9 471
Emiteeritud osakapital		10 000		10 000
28.02.2015	8 000	10 000	6 655	24 655

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hoiame Kokku OÜ 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes olevat arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vast kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvatenõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemiseintressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja temaallahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Netorealiseerimisväärtus on toote hinnanguline müügihind tavapärase äritegevuse käigus, millest on maha arvatud hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 350 eurot. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning peetakse arvestust bilansiväliselt. 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel “müügiotol põhivaraks”. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende õiglasest väärtuses ja hiljem kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse finantsseisundi aruandes maksmisele kuuluv summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval. Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi varamaksuarvestuslike ja bilansiiste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke ;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	28.02.2015	28.02.2014
Kassa	1 383	0
Arvelduskonto	11 594	1 525
Kokku raha	12 977	1 525

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	28.02.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 732	12 732
Ostjatelt laekumata arved	12 732	12 732
Tagatis	346	346
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 078	13 078
	28.02.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 135	1 135
Ostjatelt laekumata arved	1 135	1 135
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 135	1 135

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	28.02.2015	28.02.2014
Müügiks ostetud kaubad	17 894	5 300
Kokku varud	17 894	5 300

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	28.02.2015	28.02.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 109	146
Üksikisiku tulumaks	313	
Sotsiaalmaks	841	
Kohustuslik kogumispension	57	
Töötuskindlustusmaksed	60	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 380	146

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
15.02.2013		
Soetusmaksumus	0	
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	0	
Ostud ja parendused	1 165	1 165
28.02.2014		
Soetusmaksumus	1 165	1 165
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	1 165	1 165
Amortisatsioonikulu	-116	-116
28.02.2015		
Soetusmaksumus	1 165	1 165
Akumuleeritud kulum	-116	-116
Jääkmaksumus	1 049	1 049

Immateriaalne põhivara on ettevõtte e-pood.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	28.02.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	16 534	16 534	
Võlad töövõtjatele	1 429	1 429	
Maksuvõlad	2 380	2 380	5
Kokku võlad ja ettemaksed	20 343	20 343	
	28.02.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 795	3 795	
Maksuvõlad	146	146	5
Kokku võlad ja ettemaksed	3 941	3 941	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	28.02.2015	28.02.2014
Osakapital	8 000	8 000
Osade arv (tk)	3	3
Aruande perioodil emiteeritud ja registreerimiseks esitatud, kuid äriregistris registreerimata osakapital väärtusega 10 000 eurot.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	01.03.2014 - 28.02.2015	15.02.2013 - 28.02.2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	134 076	16 621
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	134 076	16 621
Kokku müügitulu	134 076	16 621
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Energiasäästulahendusega seotud seadmete müük	127 543	15 790
Energiasäästulahendusega seotud teenuste müük	6 533	831
Kokku müügitulu	134 076	16 621

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.03.2014 - 28.02.2015	15.02.2013 - 28.02.2014
Tooraine ja materjal	-82 069	-13 130
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-8 354	-1 513
Transpordikulud	-1 235	-224
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-91 658	-14 867

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	01.03.2014 - 28.02.2015	15.02.2013 - 28.02.2014
Üür ja rent	-3 144	0
Energia	-1 431	0
Elektrienergia	-1 431	0
Mitmesugused bürookulud	-824	0
Lähetuskulud	-2 443	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	-208	0
Telefon, internet	-249	0
IT-teenused, arvutitarvikud	-1 412	0
Väikevahendid	-54	0
Raamatupidamine	-694	0
Juriidilised kulud	-45	0
Allhange	-6 912	0
Reklaam	-1 184	0
Turundus	-2 910	0
Sõidukitega seotud kulud	-814	0
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	-152	0
Pangateenustasud	-165	0
Erisoodustus	-302	0
Muud	-688	-4 571
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-23 631	-4 571

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	01.03.2014 - 28.02.2015	15.02.2013 - 28.02.2014
Palgakulu	-9 432	0
Sotsiaalmaksud	-3 247	0
Kokku tööjõukulud	-12 679	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

01.03.2014 - 28.02.2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 850	3 000

Aruandeaasta jooksul on ettevõtte saanud seotud osapooltelt lühiajalist laenu summas 6 850 eurot intressimääraga 2% aastas.

Aruandeperioodil on allahinnatud seotud osapoolte vahelised laenukohustused väärtuses 3 850 eurot ja intress väärtuses 77 eurot, mis on kajastatud kasumiaruandes real Muud Äritulud ning rahavoogudes real Muud korrigeerimised.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.01.2016

Hoiame Kokku Grupp OÜ (registrikood: 12422717) 01.03.2014 - 28.02.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTJAN KOOKMAA	Juhatuse liige	18.01.2016
MARTI ARAK	Juhatuse liige	18.01.2016
ANTS VILL	Juhatuse liige	18.01.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	28.02.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 816
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 471
Kokku	6 655
Jaotamine	
Kaetakse käibevahenditest	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 655
Kokku	6 655

Otsustati kasum jätta jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	134076	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ants Vill	38906070233	Lasnamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1200 EUR
Eston Holding OÜ	11469823	Tallinn, Harju maakond, Eesti	800 EUR
HK Grupp Holding OÜ	12719558	Eesti	6000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55510442
E-posti aadress	info@hoiamekokku.ee