

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: AVK Hooldus OÜ

registrikood: 12903463

tänav a nimi, maja number: Marja tn 4/3

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10617

telefon: +372 5271291

e-posti aadress: info@avkhoodus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

AVK Hooldus OÜ hooldab hoonete ventilatsiooni-, jahutus-, niisutus-, kuivatus- ja küttesüsteeme ning hooneautomaatikasüsteeme. Pakub ka erinevate kompressorite ja suruõhuseadmete hooldus- ning remonditöid.

Valmistab automaatika juhtimiskilpe vastavalt kliendi lähteülesandele. Koostöös kliendiga töötab välja automaatikalahenduse vastavalt juhitava süsteemi vajadustele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 135	14 616	
Nõuded ja ettemaksed	10 950	6 048	2
Varud	0	44	
Kokku käibevarad	19 085	20 708	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	28 367	35 568	4
Immateriaalsed põhivarad	184 963	185 307	5
Kokku põhivarad	213 330	220 875	
Kokku varad	232 415	241 583	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	165 609	185 724	6
Kokku lühiajalised kohustised	165 609	185 724	
Kokku kohustised	165 609	185 724	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 359	16 597	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 947	36 762	
Kokku omakapital	66 806	55 859	
Kokku kohustised ja omakapital	232 415	241 583	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	118 425	118 910	
Muud äritulud	0	36 892	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-32 254	-33 029	
Mitmesugused tegevuskulud	-20 268	-20 740	
Tööjõukulud	-47 221	-57 352	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 545	-7 544	
Muud ärikulud	-189	-355	
Ärikasum (kahjum)	10 948	36 782	
Intressikulud	-1	-20	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 947	36 762	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 947	36 762	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AVK Hooldus OÜ aastaaruanne on lühendatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga. Eesti Finantsaruandluse Standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse Raamatupidamise seadusega.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhiselt.

AVK Hooldus OÜ aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva Euroopa Keskpanga valuutakursi alusel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud. 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest.

Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

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 kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas 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. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Seotud osapooled

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

(a) Sidusettevõtted;

(b) Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud,

välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele;

(c) Punktis (b) kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed,

kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	7 761	7 761	
Ostjatelt laekumata arved	7 761	7 761	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	130	130	3
Ettemaksed	3 059	3 059	
Tulevaste perioodide kulud	2 427	2 427	
Muud makstud ettemaksed	632	632	
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 950	10 950	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 242	5 242	
Ostjatelt laekumata arved	5 242	5 242	
Ettemaksed	806	806	
Tulevaste perioodide kulud	174	174	
Muud makstud ettemaksed	632	632	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 048	6 048	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	0	2 140	1 368
Üksikisiku tulumaks	0	521	772
Erisoodustuse tulumaks	0	0	102
Sotsiaalmaks	0	1 089	2 406
Kohustuslik kogumispension	0	24	50
Töötuskindlustusmaksed	0	93	93
Ettemaksukonto jääk	130		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	130	3 867	4 791

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 5 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahv.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	6 122	8 769	14 891	51 000	65 891
Akumuleeritud kulum	-510	-512	-1 022	-22 100	-23 122
Jääkmaksumus	5 612	8 257	13 869	28 900	42 769
Amortisatsioonikulu	-1 224	-877	-2 101	-5 100	-7 201
31.12.2020					
Soetusmaksumus	6 122	8 769	14 891	51 000	65 891
Akumuleeritud kulum	-1 734	-1 389	-3 123	-27 200	-30 323
Jääkmaksumus	4 388	7 380	11 768	23 800	35 568
Amortisatsioonikulu	-1 224	-877	-2 101	-5 100	-7 201
31.12.2021					
Soetusmaksumus	6 122	8 769	14 891	51 000	65 891
Akumuleeritud kulum	-2 958	-2 266	-5 224	-32 300	-37 524
Jääkmaksumus	3 164	6 503	9 667	18 700	28 367

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	3 432	182 561	185 993
Akumuleeritud kulum	-343	0	-343
Jääkmaksumus	3 089	182 561	185 650
Amortisatsioonikulu	-343	0	-343
31.12.2020			
Soetusmaksumus	3 432	182 561	185 993
Akumuleeritud kulum	-686	0	-686
Jääkmaksumus	2 746	182 561	185 307
Amortisatsioonikulu	-344	0	-344
31.12.2021			
Soetusmaksumus	3 432	182 561	185 993
Akumuleeritud kulum	-1 030	0	-1 030
Jääkmaksumus	2 402	182 561	184 963

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 263	6 263	
Võlad töövõtjatele	1 770	1 770	
Maksuvõlad	3 867	3 867	3
Muud võlad	152 886	152 886	
Muud viitvõlad	152 886	152 886	
Saadud ettemaksed	823	823	
Kokku võlad ja ettemaksed	165 609	165 609	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 470	1 470	
Võlad töövõtjatele	2 811	2 811	
Maksuvõlad	4 791	4 791	3
Muud võlad	176 507	176 507	
Muud viitvõlad	176 507	176 507	
Saadud ettemaksed	145	145	
Tulevaste perioodide tulud	145	145	
Kokku võlad ja ettemaksed	185 724	185 724	

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	37 113	44 968
Sotsiaalmaksud	10 108	12 384
Kokku tööjõukulud	47 221	57 352
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	152 193	175 193
Kokku võlad ja ettemaksed	152 193	175 193

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	9 524	12 668

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.04.2022

AVK Hooldus OÜ (registrikood: 12903463) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR MÄE	Juhatuse liige	02.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 359
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 947
Kokku	64 306
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	64 306
Kokku	64 306

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 359
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 947
Kokku	64 306
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	64 306
Kokku	64 306

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	118425	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aivar Mäe	36404120230	Kiili alev, Kiili vald, Harju maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5271291
E-posti aadress	info@avkhooldus.ee