

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing Ergon Service

registrikood: 10356956

tänava/talu nimi, Puidu 11

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71020

telefon: +372 5082786

e-posti aadress: tonu@esro.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	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 15 Tulumaks	13
Lisa 16 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Juunis 2011 võõrandasid OÜ Viljandi Ergon osanikud oma osad ja uued osanikud võtsid vastu otsuse osaühingu nime muutmise kohta Ergon Service OÜ-ks, samas otsustati suurendada ka firma osakapitali.

Ergon Service OÜ peamiseks eesmärgiks on pakkuda gaasil töötavate elektri- ja soojuse koostootmisjaamadele hooldusteenust. Eestis pakuvad sama teenust vaid paar ettevõtet.

Tööd on spetsiifilised ja seetõttu on väga oluline töötajate väljaõpe. Enamlevinud koostootmisjaama tüüpidest on praegusel ajal Ergon Servisel OÜ –l olemas väljaõppinud spetsialistid TEDOM-i ja MWM-i hooldamiseks.

Praegusel ajal on Ergon Servisel OÜ- l kaks hooldatavat koostootmisjaama, perspektiivis võib aasta jooksul lisanduda veel kaks jaama. Kuna koostootmisjaamades toimub tootmine aastaringselt, siis hooldusteenuse pakkimisel puudub sesoonsus. Ergon Service OÜ-l oli 2012 aastal üks töölepinguga töötaja ja kasutati ka tööettevõtulepingu alusel töötajat. Neile maksti kokku töötasu 12 962 EUR.

Osaühingu juhatus on kolmeliikmeline ja 2012 aastal tasusid juhatuse liikmetele ei makstud.

Finantssuhtarvud 2012 aasta kohta:

	2012	2011
Brutokasumi määr %	0,52	7,96
Puhasrentaablus %	0,53	2,87
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,5	2
ROA Kogukapitali puhasrentaablus %	1,43	3,37
ROE Omakapitali puhasrentaablus %	1,99	6,71

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Brutokasumi määr (%) = brutokasum/müügitulu * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 165	11 651	2
Nõuded ja ettemaksed	9 054	12 859	3
Kokku käibevara	17 219	24 510	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	245	0	5
Kokku põhivara	245	0	
Kokku varad	17 464	24 510	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4 913	12 209	6
Kokku lühiajalised kohustused	4 913	12 209	
Kokku kohustused	4 913	12 209	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 000	10 000	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 301	1 476	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	250	825	
Kokku omakapital	12 551	12 301	
Kokku kohustused ja omakapital	17 464	24 510	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	47 469	28 744	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-20 787	-19 947	11
Mitmesugused tegevuskulud	-9 020	-4 289	12
Tööjõukulud	-17 417	-2 219	13
Ärikasum (kahjum)	245	2 289	
Finantstulud ja -kulud	5	348	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	250	2 637	
Tulumaks	0	-1 812	15
Aruandeaasta kasum (kahjum)	250	825	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	245	2 289	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 002	-12 852	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 495	12 209	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-1 812	15
Kokku rahavood äritegevusest	-3 248	-166	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-245	0	5
Laekunud intressid	7	341	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-238	341	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	7 316	
Makstud dividendid	0	-6 816	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	500	
Kokku rahavood	-3 486	675	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 651	10 976	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 486	675	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 165	11 651	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 684	8 292	10 976
Aruandeaasta kasum (kahjum)		825	825
Muutused muudest omanike sissemaksetest	7 316		7 316
Makstud dividendid		-6 816	-6 816
31.12.2011	10 000	2 301	12 301
Aruandeaasta kasum (kahjum)		250	250
31.12.2012	10 000	2 551	12 551

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes ja kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Ettevõtte kasutab RTJ 2 lisas toodud bilansiskeemi ja kasumiaruande skeemi number 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha pankades arvelduskontodel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad ja muud 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.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2012 moodustas 2551 EUR.

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel.

Seotud osapooled

OÜ Ergon Service aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. ettevõtte omanikke (emaettevõtja ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
2. tütaretevõtjaid;
3. sidusettevõtjaid;
4. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid;
5. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
6. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade müügist on kajastatud siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis kui kajastatakse nendega seotud tulusid (tulude ja kulude vastavuse printsiip). Kulutused, mis on võrdsed aruandeperioodiga või pikemad, kuuluvad perioodiseerimisele lähtudes olulisuse printsiibist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	8 165	11 651
Kokku raha	8 165	11 651

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	8 850	8 850			
Ostjatelt laekumata arved	8 850	8 850			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	199	199			4
Muud nõuded	5	5			
Intressinõuded	5	5			
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 054	9 054			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	5 969	5 969			
Ostjatelt laekumata arved	5 969	5 969			
Muud nõuded	7	7			
Intressinõuded	7	7			
Ettemaksed	6 883	6 883			
Tulevaste perioodide kulud	6 883	6 883			
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 859	12 859			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		1 797	292
Üksikisiku tulumaks		202	143
Sotsiaalmaks		383	236
Kohustuslik kogumispension		23	14
Töötuskindlustusmaksed		49	30
Ettemaksukonto jääk	199		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	199	2 454	715

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	245	245
31.12.2012		
Soetusmaksumus	245	245
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	245	245

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	767	767			
Võlad töövõtjatele	1 554	1 554			
Maksuvõlad	2 454	2 454			4
Muud võlad	138	138			
Kokku võlad ja ettemaksed	4 913	4 913			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	11 144	11 144			
Võlad töövõtjatele	350	350			
Maksuvõlad	715	715			4
Kokku võlad ja ettemaksed	12 209	12 209			

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	910	350
Kokku võlad töövõtjatele	910	350

Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	2 015	1 818
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	536	483
Kokku tingimuslikud kohustused	2 551	2 301

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	10 000	10 000
AS Esro reg.kood 10021049 4000 € Tõnu Põldma is.kood 36108216015 2000 € Kalle Küngas is.kood 35909250273 2000 € OÜ And reg.kood 11613295 2000 € 09.06.2011 võõrandasid OÜ Viljandi Ergon reg.kood 10356956 osanikud oma osad ja uued osanikud võtsid vastu otsused osaühingu nime muutmise kohta ja osakapitali suurendamise kohta. Selleks emiteeriti täienda osa nimiväärtusega 4000 EUR AS-le Esro ja teised osanikud suurendasid olemasolevat nimiväärtust 2000 euron. Uute emiteeritavate osade ning olemasolevate osade nimiväärtuse eest tasuti rahaliste sissemaksetega osaühingu pangaarvele.		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	47 469	28 744
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	47 469	28 744
Kokku müügitulu	47 469	28 744
Müügitulu tegevusalade lõikes		
KTJ hooldus-, remondi- ja käiduteenus	47 469	28 744
Kokku müügitulu	47 469	28 744

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	17 703	18 908
Alltöövõtutööd	203	1 039
Transpordikulud	2 881	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	20 787	19 947

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	1 200	1 606
Energia	0	465
Kütus	0	465
Mitmesugused bürookulud	3 218	1 421
Koolituskulud	4 602	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	18
Muud	0	779
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 020	4 289

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	12 962	1 651
Sotsiaalmaksud	4 455	568
Kokku tööjõukulud	17 417	2 219
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	5	348
Intressitulu hoiustelt	0	348
Muud intressitulud	5	0
Kokku finantstulud ja -kulud	5	348

Lisa 15 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	0	6 816	1 812
Kokku	0	0	6 816	1 812

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	0	0	0	3 734
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 530	0	5 969	0

2012	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	1 493	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	30 620
2011	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	13 424	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	28 744

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.03.2013

osaühing Ergon Service (registrikood: 10356956) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU PÕLDMA	Juhatuse liige	28.03.2013
PRIIT MIKELSAAR	Juhatuse liige	31.03.2013
JAAN SAAR	Juhatuse liige	02.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 301
Aruandeaasta kasum (kahjum)	250
Kokku	2 551
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 551
Kokku	2 551

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 301
Aruandeaasta kasum (kahjum)	250
Kokku	2 551
Jaotamine	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	47469	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ And	11613295	Sihi 75, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2000 EUR
aktsiaselts ESRO	10021049	Puidu 11	4000 EUR
Tõnu Põldma	36108216015	Eesti	2000 EUR
Kalle Kungas	35909250273		2000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5082786
E-posti aadress	tonu@esro.ee