

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Küttehoolduse OÜ

registrikood: 11462034

tänava/talu nimi, Tallinna mnt 93

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80010

telefon: +372 5185343

e-posti aadress: martin.juusu@email.ee, heatcare@hot.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	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 12 Osakapital	15
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 16 Tööjõukulud	16
Lisa 17 Muud ärikulud	16
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 19 Tulumaks	17
Lisa 20 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

OÜ Küttehoolduse põhitegevuseks on katlamajade hooldus ja järelvalve teostamine. Aktiivset majandustegevust alustas ettevõtte jaanuaris 2008.a.

Äritegevus

2012.a. teenis ettevõtte müügitulu 51,5 tuh eurot (2011: 61,6) millest 76,6% (2011: 61%) moodustas järelvalve ja katlamajade hoolduse teenus ning 23,4% (2011: 39%) teenuse osutamisega seotud seadmete ja muu materjali müük. 2012.aasta müügikäive langes 16,4% ,sh järelvalve teenus kasvas 4,7% ja seadmete müük langes ca 50%, võrrelduna 2011 aastaga

Rahavoog majandustegevusest oli -184 eur , millest äritegevuse rahavoog oli 6260.- eur (2011: 5,9 tuh eur) ja finantseerimistegevuse rahavoog oli -6444.- eur(2011: 2,5 tuh eur) .

2012 aasta puhaskasum kokku oli 2,7 tuh eur (2011: 4,26), ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistati klientide poolt tasumata arveid kokku summas 115.- eur (2011: 345.-eur).

2013.a käibe olulist kasvu ei planeerita.

Investeeringud

2013.aastal kavatakse osta uus auto, et tagada teenuse häireteta osutamine tingimusel 24/7.

Töötajad

Seisuga 31.12.2012 töötas ettevõttes üks töölepingu alusel töötav töötaja. Aruandeperioodi tööjõukulud moodustasid 18,0 tuh eur (2011: 19,7) sh sotsiaalmaksud 4,6 tuh eur (2011: 5,04).

Juhatus on ühe liikmeline. Juhatusel liikmele tasu määratud ei ole ja väljamakseid ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 555	6 739	2
Nõuded ja ettemaksed	4 675	4 506	3,4
Varud	3 665	3 796	6
Kokku käibevara	14 895	15 041	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 082	5 308	7,8
Kokku põhivara	2 082	5 308	
Kokku varad	16 977	20 349	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 472	2 646	8,9
Võlad ja ettemaksed	2 397	2 812	5,10,11
Kokku lühiajalised kohustused	3 869	5 458	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 472	8,9
Kokku pikaajalised kohustused	0	1 472	
Kokku kohustused	3 869	6 930	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 835	3 835	12
Kohustuslik reservkapital	383	383	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 201	4 943	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 689	4 258	
Kokku omakapital	13 108	13 419	
Kokku kohustused ja omakapital	16 977	20 349	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	51 486	61 571	13
Muud äritulud	0	1	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 545	-17 044	14
Mitmesugused tegevuskulud	-17 029	-16 135	15
Tööjõukulud	-18 009	-19 698	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 226	-3 841	
Muud ärikulud	-2	-222	17
Ärikasum (kahjum)	3 675	4 632	
Finantstulud ja -kulud	-189	-374	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 486	4 258	
Tulumaks	-797	0	19
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 689	4 258	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 675	4 632	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 226	3 841	
Kokku korrigeerimised	3 226	3 841	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-169	211	3,4
Varude muutus	131	-3 326	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-415	957	5,10,11
Laekunud intressid	4	2	
Makstud intressid	-192	-379	
Kokku rahavood äritegevusest	6 260	5 938	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 647	-2 497	8
Makstud dividendid	-3 000	0	19
Makstud ettevõtte tulumaks	-797	0	19
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 444	-2 497	
Kokku rahavood	-184	3 441	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 739	3 298	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-184	3 441	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 555	6 739	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	3 835	383	4 943	9 161
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 258	4 258
31.12.2011	3 835	383	9 201	13 419
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 689	2 689
Makstud dividendid			-3 000	-3 000
31.12.2012	3 835	383	8 890	13 108

Jaotamata kasum

Ettevõtte jaotamata kasum, mis ei sisalda kohustuslikku reservkapitali seisuga 31.12.2012 moodustas 8890 eur(2011: 9201 eur).

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena seisuga 31.12.2012.a on 1867 (2011: 1932,21) eur, seega netodividendidena oleks võimalik 2012.a välja maksta 7023(2012: 7268,79) eur.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Küttehoiduse 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhiolemused on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

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.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mitte-monetaarsed varad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil (õiglase väärtuse meetodil kajastatavad kinnisvarainvesteeringud; bioloogilised varad; lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglase väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluuta-tehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja ja ettemakse saaja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdiseväärtusest. 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. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

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 ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseselt toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad). Tehtud kulutused varudele kantakse jooksvalt kaubakulu kontole. Varude jäägid inventeeritakse aasta lõpul ja kajastatakse varude bilansikirjel.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuseks kasutatavaid varasid maksumusega alates 400 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 400 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana (varude koosseisus) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud olulise inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse 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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristuvatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Masinad ja seadmed 25-40 %
- Transpordivahendid 20 %
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 25-40 %

Põhivara arvelevõtmise alampiir 400

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed jne) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse vara kasutusele võtmise kuule järgnevast kuust ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel „müügiootel põhivaraks“.

Rendid

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdsväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul kasumiaruandes kuluna

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimispõhimõtetest. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna. Kasutusrendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad esmased kulutused kajastatakse rendileandja bilansis varana (renditava varaga samal kirjel) ja amortiseeritakse kulusse rendiperioodi jooksul proportsionaalselt renditulu kajastamisega

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetus-maksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaal-väär-tusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järg-nevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 (2007. aastal kehtis maksumäär 22/78) väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluna. 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 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. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Küttehoolduse OÜ 2012 aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

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

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulud

Kõik põhitegevusega seotud kulud (bürookulud, raamatupidamisteenus, väheväärtuslik vara, komandeeringud, rendid, autokulud jne) kajastatakse kasumiaruande kirjel tegevuskulud. Muud äritegevusega seotud kulud kajastatakse kirjetel äri- ja finantskulud. Väljaminekuid, millele vastavad tulud tekivad mingil teisel perioodil, kajastatakse kuluna sellel perioodil, millal tekivad nendega seotud tulud. Ettemakstud, pikemal perioodil osutatavad teenused (kindlustus, aastamaksud jne) kajastatakse kulus mahus, mis hõlmab arvestusperioodi

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	6 555	6 739
Kokku raha	6 555	6 739

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 446	4 446		
Ostjatelt laekumata arved	4 906	4 906		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-460	-460		
Muud nõuded	3	3		
Intressinõuded	3	3		
Ettemaksed	226	226		
Tulevaste perioodide kulud	81	81		
Muud makstud ettemaksed	145	145		
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 675	4 675		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 317	4 317		
Ostjatelt laekumata arved	4 662	4 662		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-345	-345		
Muud nõuded	4	4		
Intressinõuded	4	4		
Ettemaksed	185	185		
Tulevaste perioodide kulud	40	40		
Muud makstud ettemaksed	145	145		
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 506	4 506		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	4 906	4 662
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-460	-345
Kokku nõuded ostjate vastu	4 446	4 317
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-345	0
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-115	-345
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-460	-345

Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete aegumistähtaeg ei ole veel saabunud, laekumise tõenäosus alla 50 %

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0
Käibemaks	751	508
Üksikisiku tulumaks	214	287
Sotsiaalmaks	403	525
Kohustuslik kogumispension	24	32
Töötuskindlustusmaksed	51	67
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 443	1 419

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	3 661	3 784
Ettemaksed varude eest	4	12
Kokku varud	3 665	3 796

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	14 624	2 061	1 983	18 668	18 668
Akumuleeritud kulum	-7 220	-1 330	-969	-9 519	-9 519
Jääkmaksumus	7 404	731	1 014	9 149	9 149
Amortisatsioonikulu	-2 830	-515	-496	-3 841	-3 841
31.12.2011					
Soetusmaksumus	14 624	2 061	1 983	18 668	18 668
Akumuleeritud kulum	-10 050	-1 845	-1 465	-13 360	-13 360
Jääkmaksumus	4 574	216	518	5 308	5 308
Amortisatsioonikulu	-2 830	-100	-296	-3 226	-3 226
31.12.2012					
Soetusmaksumus	14 624	2 061	1 983	18 668	18 668
Akumuleeritud kulum	-12 880	-1 945	-1 761	-16 586	-16 586
Jääkmaksumus	1 744	116	222	2 082	2 082

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Opel Combo 1,4	73	73		
VW Passat 1,8T	1 399	1 399		
Kapitalirendikohustused kokku	1 472	1 472		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Opel Combo Cargo 1,4	917	844	73	
VW Passat 1,8T	3 201	1 802	1 399	
Kapitalirendikohustused kokku	4 118	2 646	1 472	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	1 744	4 574
Kokku	1 744	4 574

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	1 472	1 472		
Laenukohustused kokku	1 472	1 472		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	4 118	2 646	1 472	
Laenukohustused kokku	4 118	2 646	1 472	

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	941	941		
Maksuvõlad	1 443	1 443		
Saadud ettemaksed	13	13		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 397	2 397		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 380	1 380		
Maksuvõlad	1 419	1 419		
Saadud ettemaksed	13	13		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 812	2 812		

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

Küttehoolduse OÜ'l puuduvad võlad töövõtjatele, kuna töötasud makstakse välja hiljemalt palga arvestuskuu viimasel päeval.

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	3 835	3 835
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	51 486	61 571
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	51 486	61 571
Kokku müügitulu	51 486	61 571
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Katlamajade järelvalve ja hoolduse teenus	39 429	37 662
Katlamajade hoolusega seotud seadmete ja materjalide müük	12 057	23 909
Kokku müügitulu	51 486	61 571

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	9 545	17 044
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	9 545	17 044

Ettevõtte osutab katlamajade hoolduse ja järelvalve teenust. Kaubakulu kirjel kajastatakse teenuse osutamisega kaasnevat müüdud kauba ja abimaterjalide kulu.

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	2 099	1 982
Energia	4 344	3 967
Elektrienergia	297	104
Kütus	4 047	3 863
Mitmesugused bürookulud	344	254
Lähetuskulud	274	400
Koolituskulud	480	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	54
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	115	345
Telefon	834	583
Autokulud	2 671	1 293
Pangateenused	69	72
Raamatupidamisteenused	2 735	2 342
Abimaterjalid	0	326
Muud	126	1 395
Väheväärtusliku vara kulu	2 038	1 707
Kindlustusmaksed	885	980
Reklaam	15	435
Kokku mitmesugused tegevuskulud	17 029	16 135

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	13 400	14 656
Sotsiaalmaksud	4 609	5 042
Kokku tööjõukulud	18 009	19 698
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 17 Muud ärikulud (eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	2	1
Annetused	0	200
Muud	0	21
Kokku muud ärikulud	2	222

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	3	4
Intressikulud	-192	-378
Intressikulu kapitalirendilt	-192	-378
Kokku finantstulud ja -kulud	-189	-374

Lisa 19 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	3 000	797	0	0
Eesti	3 000	797		
Kokku	3 000	797	0	0

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Küttehoolduse OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omanikke;
- b) tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c) eespool nimetatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju alla olevaid ettevõtteid.

Küttehoolduse OÜ ei ole aruandeperioodil tegevjuhtkonna ja juhatuse liikmele arvestanud tasusid ega teinud muid väljamakseid. Juhatuse liige ja omanik töötab ettevõttes töötajana ja saab palgatulu vt Lisa 15

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2013

Küttehoolduse OÜ (registrikood: 11462034) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN JUUSU	Juhatuse liige	19.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 201
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 689
Kokku	8 890
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 890
Kokku	8 890

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 201
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 689
Kokku	8 890

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metalltoodete remont	33111	39429	76.58%	Jah
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	12057	23.42%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Martin Juusu	35910124912	Eesti	60000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5185343
E-posti aadress	martin.juusu@email.ee
E-posti aadress	heatcare@hotmail.ee