

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Hooldusgrupp OÜ

registrikood: 11404769

tänava/talu nimi, Laki 14a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10621

telefon: +372 5070462

e-posti aadress: info@hooldusgrupp.ee, hooldusgrupp@hotmail.ee

veebilehe aadress: www.hooldusgrupp.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 10 Tööjõukulud	14
Lisa 11 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne Sissejuhatus Hooldusgrupp OÜ visioon on areneda kindlaks, professionaalseks ja usaldusväärseks partneriks kogu ventilatsiooni-, kütte- ja jahutussüsteemide haldavas ja hooldavas tehnosüsteemide valdkonnas.

Ettevõtte peamiseks tegevusaladeks on hoonete tehnosüsteemide hooldus ja remont. Hooldame erinevaid tehnosüsteeme erinevatel objektidel ja hoonetes. Peamiselt hooldame ventilatsiooniseadmeid ja -süsteeme, automaatikaseadmeid ja -süsteeme, jahutusseadmeid ja süsteeme samuti soojus- ja kütteseadmeid, suitsuärastus süsteeme, õhuniisuteid ja –kuivateid. Pakume tehnohoolduse täisteenust, sealhulgas: seadmete profülaktiline jälgimine, ennetav hooldus, avariiväljakutsed, süsteemide remont ja nende varuosade müük. Lisaks teostame iseseisvalt või vahendame oma klientidele ventilatsiooni, jahutuse, soojuspump- ja tavaküttesüsteemide ehitust.

Hooldusgrupp OÜ klientideks on nii suured kui ka väikesed kinnisvara haldus- ja hooldusettevõtted, hoonete omanikud ja rentnikud ja ka erakliendid. Oleme hoolduspartneriks mitmele ventilatsiooniseadmeid tarnivale firmale.

Tulud, kulud ja kasum

2012. aastal moodustas Hooldusgrupp OÜ müügitulu 263 304 euri.
Hooldusgrupp OÜ müügitulu moodustus Eesti siseseist käibest.
Hooldusgrupp OÜ kasumiks kujunes 2012. majandusaastal 1036 euri.

Personal

Hooldusgrupp OÜ töötajate arv 2012. majandusaastal oli keskmiselt 4 töötajat. 2012. aasta majandusaastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 83 903 EUR-i. 2011. majandusaastaga võrreldes oli tööjõukulude kasv 20%.
Aruandeaastal ettevõtte juhatus ettevõtte juhtimisega seonduvaid tasusi ei saanud ja nendega lepingu lõpetamise korral hüvitisi ei maksta.

Aastal 2012 olulismaks muudatuseks käibe mõningane kasv ning 2011 aastal püstitatud eemärkide rahuldav täitmine.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Suurendada kliendibaasi, käivet ja kasumit ning sellest tulenevalt töötajate arvu.

Lisaks muuta efektiivsemaks töökorraldus ja jätkata eelmise majandusaasta kokkuhoidlikku majandamist. Panustada suuremat tähelepanu teenuse kvaliteedile vältimaks olemasolevate klientide lahkumist sellel põhjusel. Leida võimalusi koostööks uute tarnijatega ja teha kokkuleppeid praeguste tarnijatega kaupade sisseostuhindade vähendamiseks. Lisada oma teenuste nimekirja uusi teenuseid või laiendada olemasolevate teenuste ulatust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	7 166	5 463
Nõuded ja ettemaksed	47 951	24 666
Varud	9 119	0
Kokku käibevara	64 236	30 129
Põhivara		
Materiaalne põhivara	0	211
Kokku põhivara	0	211
Kokku varad	64 236	30 340
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	6 700	0
Võlad ja ettemaksed	48 410	22 250
Kokku lühiajalised kohustused	55 110	22 250
Kokku kohustused	55 110	22 250
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	320	320
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 214	1 718
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 036	3 496
Kokku omakapital	9 126	8 090
Kokku kohustused ja omakapital	64 236	30 340

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	263 304	245 163
Muud äritulud	5	322
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-138 556	-136 655
Mitmesugused tegevuskulud	-39 354	-35 817
Tööjõukulud	-83 903	-67 907
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-211	-230
Muud ärikulud	-249	-1 380
Ärikasum (kahjum)	1 036	3 496
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 036	3 496
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 036	3 496

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 036	3 496
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	211	230
Kokku korrigeerimised	211	230
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-29 009	-13 308
Varude muutus	-9 119	1 026
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	38 584	7 932
Kokku rahavood äritegevusest	1 703	-624
Kokku rahavood	1 703	-624
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 463	6 087
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 703	-624
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 166	5 463

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	320	1 718	4 594
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 496	3 496
31.12.2011	2 556	320	5 214	8 090
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 036	1 036
31.12.2012	2 556	320	6 250	9 126

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Hooldusgrupp OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Hooldusgrupp OÜ kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas arvelduskontodel, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis osaliselt või täies ulatuses kuludesse kantud. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 360 päeva võrra, on kantud täies ulatuses kuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkuludid varudele jagatud lähtudes ettevõtte normaalsetest tootmismahjust.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel Kaubad, materjal ja teenused .

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 Euri või mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Materiaalse põhivara grupp Amortisatsiooninorm Kasulik eluiga

Maa	ei amortiseerita	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	5 - 10%	10 - 20 aastat
Seadmed	15 - 25%	4 - 6 2/3 aastat
Sõidukid	25 - 33%	3 - 4 aastat
Muu inventar	33 - 50%	2 - 3 aastat

Rendid

Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

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 soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglasest väärtusest).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtusest (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel 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.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte tulumaks

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

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriarvestuste otsustele. Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
 - Tütar- ja sidusettevõtted;
 - Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
 - Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriarvestuste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.
- Hooldusgrupp OÜ ei ole aruandeaastal seotud osapooltega sõlminud kauba ostu- ja müüginguid.

Tulud

Tulude arvestus

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

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31. detsember 2011 ja aruande koostamise kuupäeva 25.06.2013 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	146	115
Arvelduskontod	7 020	5 348
Kokku raha	7 166	5 463

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	35 413	35 413		
Ostjatelt laekumata arved	37 856	37 856		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 443	-2 443		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12 481	12 481		
Ettemaksed	57	57		
Kokku nõuded ja ettemaksed	47 951	47 951		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	18 911	18 911		
Ostjatelt laekumata arved	21 354	21 354		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 443	-2 443		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11 905	11 905		
Ettemaksed	-6 150	-6 150		
Tulevaste perioodide kulud	31	31		
Muud makstud ettemaksed	-6 181	-6 181		
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 666	24 666		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	37 856	21 354
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 443	-2 443
Kokku nõuded ostjate vastu	35 413	18 911

	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-2 443	-1 514
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-929
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-2 443	-2 443

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	12 481	5 269	10 393	
Üksikisiku tulumaks		1 902		2 673
Erisoodustuse tulumaks		0	225	
Sotsiaalmaks		3 525		3 040
Kohustuslik kogumispension		213		96
Töötuskindlustusmaksed		385		372
Intress			130	
Ettemaksukonto jääk			1 157	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 481	11 294	11 905	6 181

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	9 119	0
Kokku varud	9 119	0

Lisa 7 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	1 854	1 854	1 854
Akumuleeritud kulum	-1 413	-1 413	-1 413
Jääkmaksumus	441	441	441
Amortisatsioonikulu	-230	-230	-230
31.12.2011			
Soetusmaksumus	1 854	1 854	1 854
Akumuleeritud kulum	-1 643	-1 643	-1 643
Jääkmaksumus	211	211	211
Amortisatsioonikulu	-211	-211	-211
31.12.2012			
Soetusmaksumus	1 854	1 854	1 854
Akumuleeritud kulum	-1 854	-1 854	-1 854
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	32 962	32 962		
Võlad töövõtjatele	4 154	4 154		
Maksuvõlad	11 294	11 294		
Kokku võlad ja ettemaksed	48 410	48 410		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	18 621	18 621		
Võlad töövõtjatele	2 857	2 857		
Muud võlad	772	772		
Kokku võlad ja ettemaksed	22 250	22 250		

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	1 181	1 535
Energia	11 537	11 135
Kütus	11 537	11 135
Mitmesugused bürookulud	4 451	3 821
Lähetuskulud	32	42
Osutatud teenustega seotud kulud	16 100	13 821
Remondimaterjalid, tööriistad ja inventar	658	474
Muud teenused	5 395	4 989
Kokku mitmesugused tegevuskulud	39 354	35 817

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	62 444	50 647
Sotsiaalmaksud	21 459	17 260
Kokku tööjõukulud	83 903	67 907
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
0	0	0

Hooldusgrupp OÜ ei ole 2012.aasta majandusaastal tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

Hooldusgrupp OÜ (registrikood: 11404769) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS VOLMERSON	Juhatuse liige	02.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 214
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 036
Kokku	6 250

2012 aasta jaotamata kasum kanda eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 214
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 036
Kokku	6 250

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Torustiku, kütte- ja kliimaseadmete paigaldus	4322	263304	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Meelis Volmerson	37912080211	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5070462
E-posti aadress	hooldusgrupp@hotmail.ee
E-posti aadress	info@hooldusgrupp.ee
Veebilehe aadress	www.hooldusgrupp.ee