

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: TJ Hooldus OÜ

registrikood: 12286071

tänava/talu nimi, Maasika 47

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihtnumber: 71017

telefon: +372 5150247

e-posti aadress: tjhooldus@gmail.com

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	10
Lisa 5 Muud nõuded	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kasutusrent	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

TJ Hooldus OÜ alustas tegevust 15.05.2012.

TJ Hooldus OÜ põhitegevuseks oli aruandeaastal torustike ja kütteseadmete paigaldus, hooldus ja remont.

Aruandeaasta müügitulu oli 262549 eurot.

Majandusaasta lõppes kasumiga 32041 eurot.

Juhatuse liikmele maksti aruandeaastal tasusid 7532 eurot, aasta jooksul oli keskmine töötajate arv 3 ja tööjõukulud olid kokku 28381 eurot.

Põhivarasse investeeriti 15674 eurot, selle hulgas PV päikesejaama (võimsusega 10,7 kW) ehitus.

2015 aasta plaanid:

jätkuvalt teostada soojusseadmete hooldust lepingulistele partneritele,

osaleda riigihangetel,

säilitada müügitulu tase,

püsida kasumis,

investeerida rohelise energia arendamisse ehitades oma PV-elektrijaama võimsusega 1000 kW.

TJ Hooldus OÜ olulisemad finantssuhtarvud olid:

	2014	2013
Müügitulu (eurot)	262549	338284
Käibe kasv (%)	-22,40	-4,80
Puhaskasum (eurot)	32041	-31413
Puhasrentaablus (%)	12,2	-9,3
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,8	1,5
ROA (%)	33	-30,1
ROE (%)	46,1	-84

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

*Käibe kasv (%) = (müügitulu 2014 - müügitulu 2013) / müügitulu 2013 *100*

*Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu *100*

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

*ROA (%) = puhaskasum / varad *100*

*ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku *100*

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	54 734	66 291	2
Nõuded ja ettemaksed	23 381	31 126	3
Varud	500	2 363	
Kokku käibevara	78 615	99 780	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	18 537	4 755	6
Kokku põhivara	18 537	4 755	
Kokku varad	97 152	104 535	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	27 701	67 125	8
Kokku lühiajalised kohustused	27 701	67 125	
Kokku kohustused	27 701	67 125	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 910	66 323	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 041	-31 413	
Kokku omakapital	69 451	37 410	
Kokku kohustused ja omakapital	97 152	104 535	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	262 549	338 284	10
Muud äritulud	480	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-174 388	-307 788	
Mitmesugused tegevuskulud	-26 339	-27 523	
Tööjõukulud	-28 381	-32 578	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 892	-868	6
Muud ärikulud	-83	-977	
Kokku ärikasum (-kahjum)	31 946	-31 450	
Muud finantstulud ja -kulud	95	37	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	32 041	-31 413	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 041	-31 413	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	31 946	-31 450	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 892	868	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	965	6
Kokku korrigeerimised	1 892	1 833	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	15 745	-16 877	
Varude muutus	1 863	-1 863	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-39 424	47 879	
Laekunud intressid	95	37	
Kokku rahavood äritegevusest	12 117	-441	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-15 674	-3 415	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	4 824	6
Antud laenud	-8 000	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-23 674	1 409	
Kokku rahavood	-11 557	968	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	66 291	65 323	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 557	968	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	54 734	66 291	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 500	66 323	68 823
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-31 413	-31 413
31.12.2013	2 500	34 910	37 410
Aruandeaasta kasum (kahjum)		32 041	32 041
31.12.2014	2 500	66 951	69 451

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TJ Hooldus 2014.a raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna pooltväljaantud juhendid.

OÜ TJ Hooldus kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Nõuete allahindlusi kajastatakse kontrakontrol "Ebatõenäoliselt laekuvad summad".

Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

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

Varude soetusmaksumuse kindlaksmääramisel on kasutatud FIFO meetodit.

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega 1000 euro.

Maa on põhivara, olenemata tema soetusmaksumuse suuruselt.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid maksumus on alla 1000 euro, kantakse kasutuselevõtmisel 100% kuludesse. Kuni kasutusele võtmiseni kajastatakse sellest vara varudes.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara objektid hinnatakse alla juhul, kui varaobjekti kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest.

Materiaalse põhivara objektide amortiseeritav osa kantakse kuludesse objekti kasuliku eluea jooksul.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
ehitised	10
masinad ja seadmed	5
muu materiaalne põhivara	3

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses, võttes arvesse lepingus ettevnähtud hinnavähendusi.
Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
arvelduskontod	51 359	61 687
tähtajalised hoiused	3 375	4 604
Kokku raha	54 734	66 291

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	9 331	9 331	
Ostjatelt laekumata arved	9 331	9 331	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	536	536	4
Muud nõuded	8 480	8 480	5
Laenunõuded	8 000	8 000	5
Intressinõuded	480	480	5
Ettemaksed	5 034	5 034	
Tulevaste perioodide kulud	5 034	5 034	
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 381	23 381	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	23 883	23 883	
Ostjatelt laekumata arved	23 883	23 883	
Muud nõuded	1 867	1 867	
Viitlaekumised	1 867	1 867	
Ettemaksed	5 376	5 376	
Tulevaste perioodide kulud	5 376	5 376	
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 126	31 126	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	536		2 057
Üksikisiku tulumaks		420	272
Sotsiaalmaks		823	540
Kohustuslik kogumispension		30	15
Töötuskindlustusmaksed		53	30
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	536	1 326	2 914

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Laenunõuded	8 000	8 000
antud laen		
Intressinõuded	480	480
Kokku muud nõuded	8 480	8 480
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	1 867	1 867
Kokku muud nõuded	1 867	1 867

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2012							
Soetusmaksumus	5 789		2 500			2 500	8 289
Akumuleeritud kulum			-292			-292	-292
Jääkmaksumus	5 789		2 208			2 208	7 997
Ostud ja parendused				1 317	2 098	3 415	3 415
Amortisatsioonikulu			-500	-263	-105	-868	-868
Müügid	-5 789						-5 789
31.12.2013							
Soetusmaksumus	0		2 500	1 317	2 098	5 915	5 915
Akumuleeritud kulum			-792	-263	-105	-1 160	-1 160
Jääkmaksumus	0		1 708	1 054	1 993	4 755	4 755
Ostud ja parendused		12 461		2 124	1 089	3 213	15 674
Amortisatsioonikulu		-415	-500	-448	-529	-1 477	-1 892
31.12.2014							
Soetusmaksumus		12 461	2 500	3 441	3 187	9 128	21 589
Akumuleeritud kulum		-415	-1 292	-711	-634	-2 637	-3 052
Jääkmaksumus		12 046	1 208	2 730	2 553	6 491	18 537

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2014	2013
Maa		4 824
Kokku		4 824

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2014	2013
Kasutusrendikulu	14 806	506
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		

	31.12.2014	31.12.2013
12 kuu jooksul	6 880	1 131
1-5 aasta jooksul	17 865	4 018

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	22 001	22 001	
Võlad töövõtjatele	4 374	4 374	
Maksuvõlad	1 326	1 326	4
Kokku võlad ja ettemaksed	27 701	27 701	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	49 460	49 460	
Võlad töövõtjatele	3 551	3 551	
Maksuvõlad	2 914	2 914	4
Saadud ettemaksed	11 200	11 200	
Tulevaste perioodide tulud	11 200	11 200	
Kokku võlad ja ettemaksed	67 125	67 125	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	262 549	338 284
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	262 549	338 284
Kokku müügitulu	262 549	338 284
Müügitulu tegevusalade lõikes		
4322	262 549	338 284
Kokku müügitulu	262 549	338 284

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	21 227	24 303
Sotsiaalmaksud	7 154	8 275
Kokku tööjõukulud	28 381	32 578
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	7 532	7 925

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2015

TJ Hooldus OÜ (registrikood: 12286071) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU TÕNISALU	Juhatuse liige	01.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 910
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 041
Kokku	66 951

Kasumit ei jaotata dividendideks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Torustiku, kütte- ja kliimaseadmete paigaldus	4322	262549	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnu Tõnisalu	35607056017		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5150247
E-posti aadress	tjhooldus@gmail.com