

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Hooldusmeister OÜ

registrikood: 12331216

tänavatalu nimi, Madara 25

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10612

telefon: +372 61085555

e-posti aadress: info@arkaadia.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	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Eraldised	13
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Muud äritulud	14
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 16 Tööjõukulud	14
Lisa 17 Muud ärikulud	15
Lisa 18 Intressikulud	15
Lisa 19 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Hooldusmeister OÜ on asutatud 2012. aastal, eesmärgiga omandada Skanska EMV AS-lt ettevõtte, milleks oli Skanska EMV AS-i tehnohoolduse üksus.

Eelnimetatud ettevõtte ostuleping sõlmiti 21. augustil 2012. aastal ja ettevõtte anti üle 30. septembril 2012. aastal.

Hooldusmeister OÜ peamiseks tegevusalaks on tehnosüsteemide hooldamine ja remont. 2015. aastal oli Hooldusmeister OÜ müügitulu kokku 783 558 eurot.

Töötajate keskmine arv aastal 2015 oli 15 töötajat ning tööjõukulud kokku olid 383 443 eurot. Juhatuse liikmetele 2015. aastal tasusid ei makstud ja soodustusi ei tehtud.

2016. aastal on plaanis jätkata samas tegevusvaldkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 390	10 268	2
Nõuded ja ettemaksed	58 820	93 937	3
Kokku käibevara	64 210	104 205	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	20 040	34 018	5
Immateriaalne põhivara	37 125	42 625	6
Kokku põhivara	57 165	76 643	
Kokku varad	121 375	180 848	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8 795	16 887	7;8
Võlad ja ettemaksed	54 458	62 922	4;9
Eraldised	0	6 690	10
Kokku lühiajalised kohustused	63 253	86 499	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 326	6 341	7;8
Kokku pikaajalised kohustused	2 326	6 341	
Kokku kohustused	65 579	92 840	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	11
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 508	31 124	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 212	54 384	
Kokku omakapital	55 796	88 008	
Kokku kohustused ja omakapital	121 375	180 848	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	783 558	694 466	12
Muud äritulud	1 667	554	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-327 162	-199 941	14
Mitmesugused tegevuskulud	-86 141	-92 935	15
Tööjõukulud	-383 443	-332 183	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-19 874	-12 121	5;6
Muud ärikulud	0	-174	17
Kokku ärikasum (-kahjum)	-31 395	57 666	
Intressikulud	-817	-3 282	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-32 212	54 384	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 212	54 384	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-31 395	57 666	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	19 874	12 121	5;6
Kokku korrigeerimised	19 874	12 121	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	35 117	-43 904	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-15 154	8 332	
Kokku rahavood äritegevusest	8 442	34 215	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-396	-26 812	5;6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-396	-26 812	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	30 000	69 189	19
Saadud laenude tagasimaksed	-39 770	-88 077	19
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 337	-192	
Makstud intressid	-817	-3 288	18
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 924	-22 368	
Kokku rahavood	-4 878	-14 965	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 268	25 233	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 878	-14 965	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 390	10 268	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	0	31 124	33 624
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	54 384	54 384
31.12.2014	2 500	0	85 508	88 008
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-32 212	-32 212
31.12.2015	2 500	0	53 296	55 796

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hooldusmeister OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ning aruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Kasumiaruanne on koostatud vastavalt skeemile 1.

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.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse muudes ärituludes.

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. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitul, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 63,91 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara amortiseeritaks lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Amortisatsiooninormid on põhivara gruppide lõikes järgnevad:

- Masinad ja seadmed 33-45% aastas

Finantskohustused

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.

Kõikide finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Teenuse täitmise valmidusastet hinnatakse lähtudes teenusele seni tehtud kulutuste osast võrreldes projekti kogukuludega.

Seotud osapooled

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

- (a) Emaettevõtte (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- (b) Tütarettevõtted;
- (c) Sidusettevõtted;
- (d) Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (näit. emaettevõtte ülejäänud tütarettevõtted);
- (e) Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele;
- (f) Punktis (e) kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näit. elukkaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	5 390	10 268
Kokku raha	5 390	10 268

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	58 820	58 820
Ostjatelt laekumata arved	58 820	58 820
Kokku nõuded ja ettemaksed	58 820	58 820
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	93 937	93 937
Ostjatelt laekumata arved	93 937	93 937
Kokku nõuded ja ettemaksed	93 937	93 937

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	7 008	9 477
Üksikisiku tulumaks	6 029	6 609
Sotsiaalmaks	11 476	12 415
Kohustuslik kogumispension	551	668
Töötuskindlustusmaksed	796	971
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	25 860	30 140

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	9 279	0	9 279
Akumuleeritud kulum	-2 761	0	-2 761
Jääkmaksumus	6 518	0	6 518
Ostud ja parendused	34 121	0	34 121
Amortisatsioonikulu	-6 621	0	-6 621
Ümberklassifitseerimised	-1 913	1 913	0
31.12.2014			
Soetusmaksumus	36 324	7 076	43 400
Akumuleeritud kulum	-4 219	-5 163	-9 382
Jääkmaksumus	32 105	1 913	34 018
Ostud ja parendused	344	52	396
Amortisatsioonikulu	-12 691	-1 683	-14 374
31.12.2015			
Soetusmaksumus	36 668	7 080	43 748
Akumuleeritud kulum	-16 910	-6 798	-23 708
Jääkmaksumus	19 758	282	20 040

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	55 000	55 000
Akumuleeritud kulum	-6 875	-6 875
Jääkmaksumus	48 125	48 125
Amortisatsioonikulu	-5 500	-5 500
31.12.2014		
Soetusmaksumus	55 000	55 000
Akumuleeritud kulum	-12 375	-12 375
Jääkmaksumus	42 625	42 625
Amortisatsioonikulu	-5 500	-5 500
31.12.2015		
Soetusmaksumus	55 000	55 000
Akumuleeritud kulum	-17 875	-17 875
Jääkmaksumus	37 125	37 125

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Nordea Finance Estonia AS	4 780	2 454	2 326	3,5%	EUR	16.11.2017
Kapitalirendikohustused kokku	4 780	2 454	2 326			
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Nordea Finance Estonia AS	7 117	7 117	0	1,89%	EUR	16.12.2015
Kapitalirendikohustused kokku	7 117	7 117	0			

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud kokku	6 341	6 341			
Pikaajalised võlakirjad					
Pikaajalised võlakirjad kokku	0	0	0		
Kapitalirendikohustused kokku	4 780	2 454	2 326		7
Laenukohustused kokku	11 121	8 795	2 326		
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised võlakirjad					
Lühiajalised võlakirjad kokku	0	0			
Pikaajalised laenud					
Pikaajalised laenud kokku	16 111	9 770	6 341		
Kapitalirendikohustused kokku	7 117	7 117	0		7
Laenukohustused kokku	23 228	16 887	6 341		

Lühiajalised laenud alusvaluuta on euro ja tähtaeg on 31.10.2016 ning intress 6% aastas.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	12 412	12 412	
Võlad töövõtjatele	16 186	16 186	
Maksuvõlad	25 860	25 860	4
Kokku võlad ja ettemaksed	54 458	54 458	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	16 746	16 746	
Võlad töövõtjatele	16 036	16 036	
Maksuvõlad	30 140	30 140	4
Kokku võlad ja ettemaksed	62 922	62 922	

Lisa 10 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2013	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2014
Muud eraldised	0	6 690	0	6 690
Kokku eraldised	0	6 690	0	6 690
	31.12.2014	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2015
Muud eraldised	6 690	0	-6 690	0
Kokku eraldised	6 690	0	-6 690	0

Osaühing moodustas töötajatele majandustegevuse tulemustest sõltuva tulemustasu maksmiseks reservi 2014 a. Reservi jääk seisuga 31.12.2015 on 0.- eurot.

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osaühingul on üks osa nimiväärtusega 2500 eurot.		

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2015 oli 53 296 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustus mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisega on 10 659 eurot. Seega on netodividendidena võimalik välja maksta 42 637 eurot.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2014 oli 85 508 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustus mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisega on 17 102 eurot. Seega on netodividendidena võimalik välja maksta 68 406 eurot.

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	783 558	694 466
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	783 558	694 466
Kokku müügitulu	783 558	694 466
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lepingulised hooldusteenused	290 791	252 071
Vahendatud kaubad ja teenused	471	791
Remondi- ja hooldustööd	492 296	441 604
Kokku müügitulu	783 558	694 466

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 107	90
Muud	560	464
Kokku muud äritulud	1 667	554

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Lepinguliste hooldusteenuste kulud	5 599	5 306
Ostetud kaubad ja teenused vahendamiseks	471	791
Ostetud kaubad ja teenused remondi- ja hooldustööde vahendamiseks	321 092	193 844
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	327 162	199 941

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	10 176	10 176
Energia	13 597	16 382
Elektrienergia	1 238	294
Soojusenergia	1 230	492
Kütus	11 129	15 596
Mitmesugused bürookulud	20 438	17 698
Lähetuskulud	214	0
Koolituskulud	1 388	1 079
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	1 029
Muud	40 328	46 571
Kokku mitmesugused tegevuskulud	86 141	92 935

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	286 754	248 037
Sotsiaalmaksud	96 689	84 146
Kokku tööjõukulud	383 443	332 183
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	17	15

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	174
Kokku muud ärikulud	0	174

Lisa 18 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	-817	3 282
Kokku intressikulud	-817	3 282

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Arkaadia Halduse AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	24	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõttjad	0	6 341	0	16 111

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	16 270	8 969	0	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõttjad	0	6 859	0	0	30 000	39 770
2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	15 956	1 429	0	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõttjad	580	12 586	0	0	69 189	88 078

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.05.2016

Hooldusmeister OÜ (registrikood: 12331216) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALO RAUK	Juhatuse liige	20.05.2016
TOOMAS LAAN	Juhatuse liige	20.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 508
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 212
Kokku	53 296
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	53 296
Kokku	53 296

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	783087	99.94%	Jah
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	471	0.06%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
ARKAADIA HALDUSE AS	10257154	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6108500
E-posti aadress	toomas@arkaadia.ee