

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: TJ Hooldus OÜ

registrikood: 12286071

tänava/talu nimi, C. R. Jakobsoni tn 11
maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71020

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	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 6 Kasutusrent	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 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.

2016.a müügitulu oli 547 962 eurot.

Majandusaasta lõppes kasumiga 30 592 eurot.

Põhivarasse investeeriti 1 870 eurot.

Tööjõukulud kokku olid 68 414 eurot, millest juhatuse liikmetasu oli 11 487 eurot.

2017.aasta plaanid :

Ehitusmessi BAU 2017 külastamine

Osalemine Eesti Ehitusmessil 2017

Klientide nõustamine bioenergia alal ja vastavate seadmete müük

Osalemine riigihangetel

Püsida konkurentsivõimeline kvaliteetsele tööle

TJ Hooldus OÜ olulisemad finantssuhtarvud olid:

	2016	2015
Müügitulu (€)	547962	575266
Käibe kasv (%)	-5	119,1
Puhaskasum (-kahjum)	30226	-13743
Puhasrentaablus (%)	5,5	-2,4
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,9	2,3
ROA(%)	24,4	-16
ROE (%)	35	-24,7

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

*Käibe kasv (%) = (müügitulu 2016 - müügitulu 2015) / müügitulu 2015 *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)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	36 690	32 400	2
Nõuded ja ettemaksed	56 305	25 694	3
Varud	15 523	10 006	
Kokku käibevarad	108 518	68 100	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	15 446	17 861	5
Kokku põhivarad	15 446	17 861	
Kokku varad	123 964	85 961	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	37 664	30 253	7
Kokku lühiajalised kohustised	37 664	30 253	
Kokku kohustised	37 664	30 253	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 208	66 951	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 592	-13 743	
Kokku omakapital	86 300	55 708	
Kokku kohustised ja omakapital	123 964	85 961	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	547 962	575 266	9
Muud äritulud	250	660	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-410 272	-498 320	
Mitmesugused tegevuskulud	-34 426	-25 417	
Tööjõukulud	-68 414	-59 792	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 035	-3 940	5
Muud ärikulud	-250	-2 180	
Ärikasum (kahjum)	30 815	-13 723	
Muud finantstulud ja -kulud	-223	-20	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 592	-13 743	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 592	-13 743	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	30 815	-13 723	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	4 035	3 940	5
Kokku korrigeerimised	4 035	3 940	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-30 612	2 876	
Varude muutus	-5 516	-14 506	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	7 410	2 363	
Laekunud intressid	7	74	
Makstud intressid	-229	-94	
Kokku rahavood äritegevusest	5 910	-19 070	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-1 870	-3 264	5
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	250	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 620	-3 264	
Kokku rahavood	4 290	-22 334	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	32 400	54 734	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 290	-22 334	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36 690	32 400	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 500	66 951	69 451
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-13 743	-13 743
31.12.2015	2 500	53 208	55 708
Aruandeaasta kasum (kahjum)		30 592	30 592
31.12.2016	2 500	83 800	86 300

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TJ Hooldus 2017.a raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimikonna 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 sularaaha 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Maa on põhivara, olenemata tema soetusmaksumuse suurusest.

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
ehitised ja rajatised	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)

	31.12.2016	31.12.2015
arvelduskontod	35 497	28 525
tähtajalised hoiused	893	1 317
kassa	300	2 558
Kokku raha	36 690	32 400

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	53 283	53 283	
Ostjatelt laekumata arved	54 963	54 963	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 680	-1 680	
Ettemaksed	3 022	3 022	
Tulevaste perioodide kulud	2 022	2 022	
Muud makstud ettemaksed	1 000	1 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	56 305	56 305	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	14 097	14 097	
Ostjatelt laekumata arved	15 777	15 777	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 680	-1 680	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 685	2 685	
Ettemaksed	8 912	8 912	
Tulevaste perioodide kulud	3 912	3 912	
Muud makstud ettemaksed	5 000	5 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 694	25 694	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 317	189	
Üksikisiku tulumaks	813		723
Erisoodustuse tulumaks	1		
Sotsiaalmaks	1 541		1 278
Kohustuslik kogumispension	50		44
Töötuskindlustusmaksed	76		68
Ettemaksukonto jääk		2 496	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 798	2 685	2 113

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused				3 264	3 264	3 264
Muud ostud ja parendused				3 264	3 264	3 264
Amortisatsioonikulu	-1 246	-500	-1 033	-1 161	-2 694	-3 940
31.12.2015						
Soetusmaksumus	12 461	2 500	3 441	6 451	12 392	24 853
Akumuleeritud kulum	-1 661	-1 792	-1 744	-1 795	-5 331	-6 992
Jääkmaksumus	10 800	708	1 697	4 656	7 061	17 861
Ostud ja parendused			1 870		1 870	1 870
Muud ostud ja parendused			1 870		1 870	1 870
Amortisatsioonikulu	-1 246	-458	-1 041	-1 290	-2 789	-4 035
Müügid		-250			-250	-250
31.12.2016						
Soetusmaksumus	12 461	2 500	5 311	6 451	14 262	26 723
Akumuleeritud kulum	-2 907	-2 500	-2 785	-3 085	-8 370	-11 277
Jääkmaksumus	9 554	0	2 526	3 366	5 892	15 446

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	12 385	7 522
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	9 155	6 880
1-5 aasta jooksul	12 444	10 985

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	22 437	22 437	
Võlad töövõtjatele	10 429	10 429	
Maksuvõlad	4 798	4 798	4
Kokku võlad ja ettemaksed	37 664	37 664	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	20 782	20 782	
Võlad töövõtjatele	7 358	7 358	
Maksuvõlad	2 113	2 113	
Kokku võlad ja ettemaksed	30 253	30 253	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	532 062	575 266
Läti	15 900	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	547 962	575 266
Kokku müügitulu	547 962	575 266
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Torustiku, kütte- ja kliimaseadmete paigaldus	547 962	575 266
Kokku müügitulu	547 962	575 266

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	51 199	44 760
Sotsiaalmaksud	17 215	15 032
Kokku tööjõukulud	68 414	59 792
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	11 487	9 409

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.05.2017

TJ Hooldus OÜ (registrikood: 12286071) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU TÕNISALU	Juhatuse liige	23.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 208
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 592
Kokku	83 800
Jaotamine	
Dividendideks	6 000
Kokku	6 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 208
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 592
Kokku	83 800
Jaotamine	
Dividendideks	6 000
Kokku	6 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Torustiku, kütte- ja kliimaseadmete paigaldus	4322	547962	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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