

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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

2017.a müügitulu oli 681 705 eurot.

Majandusaasta lõppes kasumiga 23 996 eurot.

Põhivarasse investeeriti 22 371 eurot.

Tööjõukulud kokku olid 113 202 eurot, millest juhatuse liikmetasu oli 16 093 eurot.

2018.aasta plaanid :

Projekteerimisvõimsuse suurendamine ehitushangetel

Peatöövõtuga tegelemine objektidel

Bioenergiaalase töö jätkamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	108 727	36 690	2
Nõuded ja ettemaksed	6 269	56 305	3
Varud	23 182	15 523	
Kokku käibevarad	138 178	108 518	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	31 455	15 446	5
Kokku põhivarad	31 455	15 446	
Kokku varad	169 633	123 964	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 095	0	6
Võlad ja ettemaksed	51 360	37 664	9
Kokku lühiajalised kohustised	53 455	37 664	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	11 882	0	6
Kokku pikaajalised kohustised	11 882	0	
Kokku kohustised	65 337	37 664	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	77 800	53 208	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 996	30 592	
Kokku omakapital	104 296	86 300	
Kokku kohustised ja omakapital	169 633	123 964	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	681 705	547 962	11
Muud äritulud	0	250	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-497 526	-410 272	
Mitmesugused tegevuskulud	-38 671	-34 426	
Tööjõukulud	-113 203	-68 414	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 362	-4 035	5
Muud ärikulud	-56	-250	
Ärikasum (kahjum)	25 887	30 815	
Muud finantstulud ja -kulud	-391	-223	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 496	30 592	
Tulumaks	-1 500	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 996	30 592	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	25 887	30 815	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	6 362	4 035	5
Kokku korrigeerimised	6 362	4 035	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	50 037	-30 612	
Varude muutus	-7 660	-5 516	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	13 696	7 410	
Laekunud intressid	2	7	
Makstud intressid	-393	-229	
Kokku rahavood äritegevusest	87 931	5 910	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-22 371	-1 870	5
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	0	250	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-22 371	-1 620	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	20 000	0	6
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 023	0	
Makstud dividendid	-6 000	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 500	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	6 477	0	
Kokku rahavood	72 037	4 290	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	36 690	32 400	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	72 037	4 290	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	108 727	36 690	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)		23 996	23 996
Väljakuulutatud dividendid		-6 000	-6 000
31.12.2017	2 500	101 796	104 296

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TJ Hooldus OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendava Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja rahalähendid kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuete allahindlusi kajastatakse kontrakontol "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 ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 20-30 aastat
- Tootmiseseadmed 8-12 aastat
- Muud masinad ja seadmed 5-10 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajalised on kohustised, mille maksetähtaeg on kuni üks aasta ja pikaajalised on kohustised, mille maksetähtaeg on pikem kui üks aasta.

Tulud

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
arvelduskontod	106 065	35 497
tähtajalised hoiused	0	893
kassa	2 662	300
Kokku raha	108 727	36 690

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 804	4 804	
Ostjatelt laekumata arved	6 484	6 484	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 680	-1 680	
Ettemaksed	1 465	1 465	
Tulevaste perioodide kulud	465	465	
Muud makstud ettemaksed	1 000	1 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 269	6 269	

	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	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	8 617	2 317
Üksikisiku tulumaks	1 513	813
Erisoodustuse tulumaks		1
Sotsiaalmaks	2 814	1 541
Kohustuslik kogumispension	114	50
Töötuskindlustusmaksed	197	76
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 255	4 798

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		
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
Ostud ja parendused		20 000		2 371	22 371	22 371
Muud ostud ja parendused		20 000		2 371	22 371	22 371
Amortisatsioonikulu	-1 246	-2 333	-1 198	-1 585	-5 116	-6 362
31.12.2017						
Soetusmaksumus	12 461	20 000	5 311	8 822	34 133	46 594
Akumuleeritud kulum	-4 153	-2 333	-3 983	-4 670	-10 986	-15 139
Jääkmaksumus	8 308	17 667	1 328	4 152	23 147	31 455

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
kapitalirent	13 977	2 095	11 882	3kuu Euribor+3,20%	euro	06.2022
Kapitalirendikohustised kokku	13 977	2 095	11 882			

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2017	2016
Kasutusrendikulu	9 250	12 385
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2017	31.12.2016
12 kuu jooksul	3 362	9 155
1-5 aasta jooksul	9 011	12 444

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustised kokku	13 977	2 095	11 882		6
Laenukohustised kokku	13 977	2 095	11 882		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	18 442	18 442	
Võlad töövõtjatele	19 663	19 663	
Maksuvõlad	13 255	13 255	4
Kokku võlad ja ettemaksed	51 360	51 360	
	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	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	653 593	532 062
Läti	28 112	15 900
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	681 705	547 962
Kokku müügitulu	681 705	547 962
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Torustiku, kütte- ja kliimaseadmete paigaldus	681 705	547 962
Kokku müügitulu	681 705	547 962

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	84 653	51 199
Sotsiaalmaksud	28 549	17 215
Kokku tööjõukulud	113 202	68 414
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	3
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	0
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	16 093	11 487

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.06.2018

TJ Hooldus OÜ (registrikood: 12286071) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU TÕNISALU	Juhatuse liige	04.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	77 800
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 996
Kokku	101 796

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	77 800
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 996
Kokku	101 796
Jaotamine	
Dividendideks	5 000
Kokku	5 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Torustiku, kütte- ja kliimaseadmete paigaldus	4322	681705	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