

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: osäühing Ergon Service

registrikood: 10356956

tänavaja maja number: Puidu tn 11

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthumber: 71020

telefon: +372 5082786

e-posti aadress: tonu@esro.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 9 Osakapital	9
Lisa 10 Müügitulu	9
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 13 Tööjõukulud	10
Lisa 14 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Juunis 2011 võõrandasid OÜ Viljandi Ergon osanikud oma osad ja uued osanikud võtsid vastu otsuse osaühingu nime muutmise kohta Ergon Service OÜ-ks, samas otsustati suurendada ka firma osakapitali.

Ergon Service OÜ peamiseks eesmärgiks on pakkuda gaasil töötavate elektri- ja soojuse koostootmisjaamadele hooldusteenust. Eestis pakuvad sama teenust vaid paar ettevõtet.

Tööd on spetsiifilised ja seetõttu on väga oluline töötajate väljaõpe. Enamlevinud koostootmisjaama tüüpidest on praegusel ajal Ergon Servisel OÜ –l olemas väljaõppinud spetsialistid TEDOM-i ja MWM-i hooldamiseks.

Praegusel ajal on Ergon Servisel OÜ- l kaks hooldatavat koostootmisjaama. Osalist hooldusteenust teostab Ergon Service OÜ ka Paikre Prügilas asuvale biogaasil töötavale koostootmisjaamle ja Vinnis asuvatele koostootmismoodulitele. Uue kliendina on lisandunud Doranova Eesti OÜ-le kuuluv Aardlapalu prügila koostootmisjaam. Perspektiivis võib lisanduda veel hooldusteenust vajavaid jaamasid. Kuna koostootmisjaamades toimub tootmine aastaringselt, siis hooldusteenuse pakkumisel puudub sesoonsus. Ergon Service OÜ-l oli 2018 aastal üks töölepinguga töötaja. Kokku on arvestatud töötasu 17226 EUR.

Osaühingu juhatus on kolmeliikmeline ja 2018 aastal tasusid juhatuse liikmetele ei makstud.

Finantssuhtarvud 2018 aasta kohta:

	2018	2017
Brutokasumi määr %	12,38	-2,86
Puhasrentaablus %	12,39	-2,86
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,65	5,36
ROA Kogukapitali puhasrentaablus %	14,96	-3,91
ROE Omakapitali puhasrentaablus %	20,61	-4,80

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Brutokasumi määr (%) = brutokasum/müügitulu * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	34 830	25 280	2
Nõuded ja ettemaksed	5 418	3 235	3
Kokku käibevarad	40 248	28 515	
Kokku varad	40 248	28 515	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	11 029	5 317	6
Kokku lühiajalised kohustised	11 029	5 317	
Kokku kohustised	11 029	5 317	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 000	10 000	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 198	14 312	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 021	-1 114	
Kokku omakapital	29 219	23 198	
Kokku kohustised ja omakapital	40 248	28 515	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	48 606	38 990	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-14 857	-14 821	11
Mitmesugused tegevuskulud	-3 215	-3 211	12
Tööjõukulud	-23 049	-22 072	13
Olulised käibevara allahindlused	-1 466	0	
Ärikasum (kahjum)	6 019	-1 114	
Intressikulud	2	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 021	-1 114	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 021	-1 114	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ergon Service 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes ja koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga (EFS), mis põhineb raamatupidamise seadusel ja raamatupidamise toimkonna juhenditel (RTJ). Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Ettevõtte kasutab RTJ 2 lisas toodud bilansiskeemi ja kasumiaruande skeemi number 1.

Raha

Raha saldo koosneb pangakonto jäägist.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 50

Finantskohustised

Lühiajalisi kohustisi (võlad tarnijatele, viitvõlad ja muud võlad) kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2018 on 19 219 EUR.

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Tulud

Tulu kaupade müügist on kajastatud siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste osutamisest kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis kui kajastatakse nendega seotud tulusid (tulude ja kulude vastavuse printsiip). Kulutused, mis on võrdsed aruandeperioodiga või pikemad, kuuluvad periodiseerimisele lähtudes olulisuse printsiibist.

Seotud osapooled

OÜ Ergon Service aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. ettevõtte omanikke (emaettevõtja ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
2. tütarettevõtjaid;
3. sidusettevõtjaid;
4. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid;
5. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
6. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskontod	34 830	25 280
Kokku raha	34 830	25 280

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 418	5 418
Ostjatelt laekumata arved	5 418	5 418
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 418	5 418
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 235	3 235
Ostjatelt laekumata arved	3 235	3 235
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 235	3 235

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 492	424
Üksikisiku tulumaks	314	225
Sotsiaalmaks	594	447
Kohustuslik kogumispension	36	27
Töötuskindlustusmaksed	43	33
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 479	1 156

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016		
Soetusmaksumus	984	984
Akumuleeritud kulum	-984	-984
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2017		
Soetusmaksumus	984	984
Akumuleeritud kulum	-984	-984
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2018		
Soetusmaksumus	984	984
Akumuleeritud kulum	-984	-984
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	796	796	
Võlad töövõtjatele	3 622	3 622	7
Maksuvõlad	4 479	4 479	4
Muud võlad	2 132	2 132	
Muud viitvõlad	2 132	2 132	
Kokku võlad ja ettemaksed	11 029	11 029	
	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	379	379	
Võlad töövõtjatele	3 526	3 526	7
Maksuvõlad	1 156	1 156	4
Muud võlad	256	256	
Muud viitvõlad	256	256	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 317	5 317	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	1 874	1 813
Puhkusetasude kohustis	1 748	1 713
Kokku võlad töövõtjatele	3 622	3 526

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	15 375	10 558
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	3 844	2 640
Kokku tingimuslikud kohustised	19 219	13 198

Tavapärane tulumaksumäär dividendide puhul on 20% (ehk 20/80 netosummast).

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	10 000	10 000

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	48 606	38 990
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	48 606	38 990
Kokku müügitulu	48 606	38 990
Müügitulu tegevusalade lõikes		
KTJ hooldus-, remondi- ja käiduteenus	48 606	38 990
Kokku müügitulu	48 606	38 990

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	13 204	13 258
Transpordikulud	1 653	1 563
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	14 857	14 821

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Mitmesugused bürookulud	3 215	3 211
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 215	3 211

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	17 226	16 496
Sotsiaalmaksud	5 823	5 576
Kokku tööjõukulud	23 049	22 072
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 530	0	1 530	0

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	758	19 624	327	15 300

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2019

osaühing Ergon Service (registrikood: 10356956) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU PÕLDMA	Juhatuse liige	19.06.2019
JAAN SAAR	Juhatuse liige	20.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 198
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 021
Kokku	19 219
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	19 219
Kokku	19 219

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 198
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 021
Kokku	19 219

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	48606	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ And	11613295	Eesti	2000 EUR (Lihtomand)
aktsiaselts ESRO	10021049		4000 EUR (Lihtomand)
Tõnu Põldma	36108216015	Eesti	2000 EUR (Lihtomand)
Kalle Kungas	35909250273		2000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5082786
E-posti aadress	tonu@esro.ee