

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Hooldusgrupp OÜ

registrikood: 11404769

tänava/talu nimi, Laki tn 14a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10621

telefon: +372 5070462

e-posti aadress: info@hooldusgrupp.ee

veebilehe aadress: www.hooldusgrupp.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Hooldusgrupp OÜ visioon on areneda kindlaks, professionaalseks ja usaldusväärseks partneriks kogu ventilatsiooni-, kütte- ja jahutussüsteeme haldavas ja hooldavas tehnosüsteemide valdkonnas.

Ettevõtte peamiseks tegevusaladeks on hoonete tehnosüsteemide hooldus ja remont. Hooldame erinevaid tehnosüsteeme erinevatel objektidel ja hoonetes. Peamiselt hooldame ventilatsiooniseadmeid ja -süsteeme, automaatikaseadmeid ja -süsteeme, jahutusseadmeid ja süsteeme samuti soojus- ja kütteseadmeid, suitsuärastus süsteeme, õhuniisuteid ja –kuivateid. Pakume tehnohoolduse täisteenust, sealhulgas: seadmete profülaktiline jälgimine, ennetav hooldus, avariiväljakutsed, süsteemide remont ja nende varuosade müük. Lisaks teostame iseseisvalt või vahendame oma klientidele ventilatsiooni, jahutuse, soojuspump- ja tavaküttesüsteemide ehitust.

Hooldusgrupp OÜ klientideks on nii suured kui ka väikesed kinnisvara haldus- ja hooldusettevõtted, hoonete omanikud ja rentnikud ja ka erakliendid. Oleme hoolduspartneriks mitmele ventilatsiooniseadmeid tarnivale firmale.

Tulud, kulud ja kasum

2015. aastal oli Hooldusgrupp OÜ müügitulu 357 753 (2015. aastal 241 817) eurot.

Hooldusgrupp OÜ müügitulu moodustus Eesti sisese käibest.

Hooldusgrupp OÜ kahjumiks kujunes 2016. majandusaastal 4 532 (2015. aastal 15 005) eurot.

2017.a kujunes Hooldusgrupp OÜ Kasumiks 2497 eurot

2018.a kujunes Hooldusgrupi kasumiks 12 023 eurot

Personal

Hooldusgrupp OÜ töötajate arv 2018. majandusaastal oli keskmiselt 2 töötajat (2017. aastal keskmiselt 2 töötajat).

Aruandeaastal ettevõtte juhatus ettevõtte juhtimisega seonduvaid tasusid ei saanud ja nendega lepingu lõpetamise korral hüvitsi ei maksta.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Suurendada kliendibaasi, käivet ja kasumit ning sellest tulenevalt töötajate arvu.

Lisaks muuta efektiivsemaks töökorraldus ja jätkata eelmise majandusaasta kokkuhoidlikku majandamist. Panustada suuremat tähelepanu teenuse kvaliteedile vältimaks olemasolevate klientide lahkumist sellel põhjusel. Leida võimalusi koostööks uute tarnijatega ja teha kokkuleppeid praeguste tarnijatega kaupade sisseostuhindade vähendamiseks. Lisada oma teenuste nimekirja uusi teenuseid või laiendada olemasolevate teenuste ulatust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	26 827	21 505
Nõuded ja ettemaksed	38 861	15 432
Kokku käibevarad	65 688	36 937
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	31 670	12 065
Kokku põhivarad	31 670	12 065
Kokku varad	97 358	49 002
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	11 411	7 871
Võlad ja ettemaksed	48 941	16 147
Kokku lühiajalised kohustised	60 352	24 018
Kokku kohustised	60 352	24 018
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	320	320
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 107	19 610
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 023	2 498
Kokku omakapital	37 006	24 984
Kokku kohustised ja omakapital	97 358	49 002

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	318 192	327 884
Muud äritulud	8 267	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-219 668	-230 664
Mitmesugused tegevuskulud	-24 229	-25 554
Tööjõukulud	-62 624	-58 940
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 547	-10 043
Muud ärikulud	-29	-4
Ärikasum (kahjum)	12 362	2 679
Intressikulud	-339	-181
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 023	2 498
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 023	2 498

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused Hooldusgrupp OÜ 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Hooldusgrupp OÜ kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas arvelduskontodel, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis osaliselt või täies ulatuses kuludesse kantud. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 360 päeva võrra, on kantud täies ulatuses kuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

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

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkuludid varudele jagatud lähtudes ettevõtte normaalsetest tootmismahitudest.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel Kaubad, materjal ja teenused .

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot või mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000**Rendid**

Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 20/80. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriistele otsustele. Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);
 - Tütar- ja sidusettevõtted;
 - Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
 - Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.
- Hooldusgrupp OÜ ei ole aruandeaastal seotud osapooltega sõlminud kauba ostu- ja müüginguid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskontod	23 640	19 477
Kassa	3 187	2 028
Kokku raha	26 827	21 505

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	34 805	34 805
Ostjatelt laekumata arved	34 805	34 805
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	459	459
Ettemaksed	3 597	3 597
Muud makstud ettemaksed	3 597	3 597
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 861	38 861
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 391	9 391
Ostjatelt laekumata arved	9 391	9 391
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8	8
Ettemaksed	6 033	6 033
Muud makstud ettemaksed	6 033	6 033
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 432	15 432

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		2 167		985
Üksikisiku tulumaks		750		635
Sotsiaalmaks		1 318		1 210
Kohustuslik kogumispension		80		73
Töötuskindlustusmaksed		96		88
Ettemaksukonto jääk	459		8	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	459	4 411	8	2 991

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2016			
Soetusmaksumus	38 941	38 941	38 941
Akumuleeritud kulum	-16 833	-16 833	-16 833
Jääkmaksumus	22 108	22 108	22 108
Amortisatsioonikulu	-10 043	-10 043	-10 043
31.12.2017			
Soetusmaksumus	22 108	22 108	22 108
Akumuleeritud kulum	-10 043	-10 043	-10 043
Jääkmaksumus	12 065	12 065	12 065
Amortisatsioonikulu	7 547	7 547	7 547
Müügid	15 014	15 014	15 014
Muud muutused	-2 956	-2 956	-2 956
31.12.2018			
Soetusmaksumus	52 600	52 600	52 600
Akumuleeritud kulum	-20 930	-20 930	-20 930
Jääkmaksumus	31 670	31 670	31 670

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Liising	11 411	11 411			2,3		30.06.2020
Lühiajalised laenud kokku	11 411	11 411					
Laenukohustised kokku	11 411	11 411					

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Liising Mitsubishi	7 871	7 871			1,99	EUR	28.06.2019
Lühiajalised laenud kokku	7 871	7 871					
Laenukohustised kokku	7 871	7 871					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	41 223	41 223
Võlad töövõtjatele	2 165	2 165
Maksuvõlad	4 411	4 411
Muud võlad	-1 843	-1 843
Muud viitvõlad	-1 843	-1 843
Saadud ettemaksed	2 985	2 985
Muud saadud ettemaksed	2 985	2 985
Kokku võlad ja ettemaksed	48 941	48 941

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 129	10 129
Võlad töövõtjatele	2 915	2 915
Maksuvõlad	2 991	2 991
Muud võlad	76	76
Muud viitvõlad	76	76
Saadud ettemaksed	36	36
Muud saadud ettemaksed	36	36
Kokku võlad ja ettemaksed	16 147	16 147

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	318 192	327 884
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	318 192	327 884
Kokku müügitulu	318 192	327 884
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Torustiku, kütte- ja kliimaseadmete paigaldus	318 192	327 884
Kokku müügitulu	318 192	327 884

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	127 742	150 942
Müügi eesmärgil ostetud teenused	91 926	79 722
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	219 668	230 664

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	2 596	1 559
Energia	6 272	5 158
Kütus	6 272	5 158
Mitmesugused bürookulud	221	28
Lähetuskulud	0	840
Riiklikud ja kohalikud maksud	48	1
Autodega seotud kulud	9 372	10 815
Ramatupidamisteenus	2 200	2 000
Telefon, internet	724	1 697
Panga teenustasud	167	188
IT teenused, arvutitarvikud	1 906	2 107
Ruumide hooldus	382	1 161
Muud	341	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	24 229	25 554

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	46 804	44 051
Sotsiaalmaksud	15 820	14 889
Kokku tööjõukulud	62 624	58 940
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	24 896	24 896

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2019

Hooldusgrupp OÜ (registrikood: 11404769) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS VOLMERSON	Juhatuse liige	02.09.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 107
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 023
Kokku	34 130
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	34 130
Kokku	34 130

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 107
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 023
Kokku	34 130
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	30 130
Kokku	30 130

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Torustiku, kütte- ja kliimaseadmete paigaldus	4322	318192	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Meelis Volmerson	37912080211	Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5070462
E-posti aadress	info@hooldusgrupp.ee
Veebilehe aadress	www.hooldusgrupp.ee