

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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	11
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Kasutusrent	12
Lisa 8 Laenukohustised	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

TJ Hooldus OÜ alustas tegevust 15.05.2012.

TJ Hooldus OÜ põhitegevuseks oli aruandeaastal torustike ja kütteseadmete paigaldus, hooldus ja remont.

2021 a müügitulu oli 923 262 eurot.

Majandusaasta lõppes kasumiga 18 162 eurot.

Põhivarasse investeeriti 3 400 eurot.

Tööjõukulud kokku olid 148 741 eurot.

2022 aasta plaanid:

osalemine riigihangetes peatöövõtjana;

sisenemine roheenergiasse (kütuse elemendid ja vesiniktehnoloogia) jälgides EL direktiive 2021-2030.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	69 167	84 751	2
Nõuded ja ettemaksed	84 436	74 601	3
Varud	0	20 000	
Kokku käibevarad	153 603	179 352	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	11 348	15 964	5
Kokku põhivarad	11 348	15 964	
Kokku varad	164 951	195 316	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	30 987	8
Võlad ja ettemaksed	106 979	114 519	9
Kokku lühiajalised kohustised	106 979	145 506	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	10 000	8
Kokku pikaajalised kohustised	0	10 000	
Kokku kohustised	106 979	155 506	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 310	19 627	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 162	17 683	
Kokku omakapital	57 972	39 810	
Kokku kohustised ja omakapital	164 951	195 316	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	923 262	868 485	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-720 063	-612 551	
Mitmesugused tegevuskulud	-28 366	-18 124	
Tööjõukulud	-148 741	-197 536	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 015	-10 421	5
Muud ärikulud	-26	-9 366	
Ärikasum (kahjum)	18 051	20 487	
Muud finantstulud ja -kulud	111	-2 804	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 162	17 683	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 162	17 683	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	18 051	20 487	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	8 015	10 421	5
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-884	5
Kokku korrigeerimised	8 015	9 537	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 834	54 050	
Varude muutus	20 000	10 185	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-7 540	-59 479	
Laekunud intressid	2	5	
Makstud intressid	109	-2 809	
Kokku rahavood äritegevusest	28 803	31 976	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-3 400	-2 699	5
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	0	10 250	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 400	7 551	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	10 000	30 987	8
Saadud laenude tagasimaksed	-50 987	-12 185	8
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-2 233	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-40 987	16 569	
Kokku rahavood	-15 584	56 096	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	84 751	28 655	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-15 584	56 096	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	69 167	84 751	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2019	2 500	19 627	22 127
Aruandeaasta kasum (kahjum)		17 683	17 683
31.12.2020	2 500	37 310	39 810
Aruandeaasta kasum (kahjum)		18 162	18 162
31.12.2021	2 500	55 472	57 972

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TJ Hooldus OÜ 2021. 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 laekuv 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)

	31.12.2021	31.12.2020
arvelduskontod	65 316	82 372
deposiit	3 559	0
kassa	292	2 379
Kokku raha	69 167	84 751

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	78 778	78 778	
Ostjatelt laekumata arved	78 778	78 778	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 139	3 139	4
Ettemaksed	2 519	2 519	
Tulevaste perioodide kulud	2 519	2 519	
Kokku nõuded ja ettemaksed	84 436	84 436	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	71 579	71 579	
Ostjatelt laekumata arved	71 579	71 579	
Ettemaksed	3 022	3 022	
Tulevaste perioodide kulud	2 550	2 550	
Muud makstud ettemaksed	472	472	
Kokku nõuded ja ettemaksed	74 601	74 601	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		12 654	6 509
Üksikisiku tulumaks		1 890	2 183
Sotsiaalmaks		3 355	3 837
Kohustuslik kogumispension		123	160
Töötuskindlustusmaksed		158	242
Ettemaksukonto jääk	3 139		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 139	18 180	12 931

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019							
Soetusmaksumus	12 461	43 744	3 187	10 868	57 799	1 762	72 022
Akumuleeritud kulum	-6 645	-20 451	-3 140	-7 986	-31 577	-749	-38 971
Jääkmaksumus	5 816	23 293	47	2 882	26 222	1 013	33 051
Ostud ja parendused			1 400	1 299	2 699		2 699
Muud ostud ja parendused			1 400	1 299	2 699		2 699
Amortisatsioonikulu	-1 246	-3 514	-397	-889	-4 800	-528	-6 574
Allahindlused väärtuse languse tõttu				-1 046	-1 046		-1 046
Müügid (jääkmaksumuses)		-12 166			-12 166		-12 166
31.12.2020							
Soetusmaksumus	12 461	20 745	4 587	11 121	36 453	1 762	50 676
Akumuleeritud kulum	-7 891	-13 132	-3 537	-8 875	-25 544	-1 277	-34 712
Jääkmaksumus	4 570	7 613	1 050	2 246	10 909	485	15 964
Ostud ja parendused		3 400			3 400		3 400
Muud ostud ja parendused		3 400			3 400		3 400
Amortisatsioonikulu	-1 246	-4 931	-420	-934	-6 285	-485	-8 016
31.12.2021							
Soetusmaksumus	12 461	24 145	4 587	11 121	39 853	1 762	54 076
Akumuleeritud kulum	-9 137	-18 063	-3 957	-9 809	-31 829	-1 762	-42 728
Jääkmaksumus	3 324	6 082	630	1 312	8 024	0	11 348

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021	2020
Masinad ja seadmed	0	10 250
Transpordivahendid	0	10 250
Kokku	0	10 250

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
kapitalirent	950	950	3kuu Euribor+3,20%	euro	03.2021
Kapitalirendikohustised kokku	950	950			

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2021	2020
Kasutusrendikulu	5 066	5 462
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2021	31.12.2020
12 kuu jooksul	2 492	3 953
1-5 aasta jooksul	13 133	15 625

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
arvelduskrediit	30 037	30 037				
Lühiajalised laenud kokku	30 037	30 037				
Pikaajalised laenud						
laen	10 000	0	10 000		10%	31.12.2021
Pikaajalised laenud kokku	10 000		10 000			
Kapitalirendikohustised kokku	950	950				
Laenukohustised kokku	40 987	30 987	10 000			

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	66 216	66 216	
Võlad töövõtjatele	21 583	21 583	
Maksuvõlad	18 180	18 180	4
Muud võlad	1 000	1 000	
Muud viitvõlad	1 000	1 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	106 979	106 979	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	65 943	65 943	
Võlad töövõtjatele	34 310	34 310	
Maksuvõlad	12 931	12 931	
Muud võlad	1 335	1 335	
Muud viitvõlad	1 335	1 335	
Kokku võlad ja ettemaksed	114 519	114 519	

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	923 262	868 485
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	923 262	868 485
Kokku müügitulu	923 262	868 485
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Torustiku, kütte- ja kliimaseadmete paigaldus	923 262	868 485
Kokku müügitulu	923 262	868 485

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	111 392	146 239
Sotsiaalmaksud	37 349	51 297
Kokku tööjõukulud	148 741	197 536
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	7	7
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	6
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 000	10 000	20 000	0	2 649
Kokku laenukohustised	10 000	10 000	20 000	0	2 649

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	18 454	9 563

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2022

TJ Hooldus OÜ (registrikood: 12286071) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU TÕNISALU	Juhatuse liige	29.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 310
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 162
Kokku	55 472
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Kokku	10 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Torustiku, kütte- ja kliimaseadmete paigaldus	4322	923262	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