

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: osäühing Ergon Service

registrikood: 10356956

tänava/talu nimi, Puidu tn 11

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 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	12

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 asuval 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 pakumisel puudub sesoonsus. Ergon Service OÜ-l oli 2023 aastal üks töölepinguga töötaja. Kokku on arvestatud töötasu 17640 EUR.

Osaühingu juhatus on kolmeliikmeline ja 2023 aastal tasusid juhatuse liikmetele ei makstud.

Finantssuhtarvud 2023 aasta kohta:

	2023	2022
Brutokasumi määr %	19,60	21,39
Puhasrentaablus %	19,60	21,41
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	12,82	15,16
ROA Kogukapitali puhasrentaablus %	8,97	15,02
ROE Omakapitali puhasrentaablus %	9,72	16,08

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)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	73 828	78 888	2
Nõuded ja ettemaksed	16 422	1 537	3
Kokku käibevarad	90 250	80 425	
Kokku varad	90 250	80 425	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	7 039	5 305	6
Kokku lühiajalised kohustised	7 039	5 305	
Kokku kohustised	7 039	5 305	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 000	10 000	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 120	53 039	8
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 091	12 081	
Kokku omakapital	83 211	75 120	
Kokku kohustised ja omakapital	90 250	80 425	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	41 280	56 435	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 333	-16 903	11
Mitmesugused tegevuskulud	-3 254	-4 168	12
Tööjõukulud	-23 602	-23 290	13
Ärikasum (kahjum)	8 091	12 074	
Intressitulud	0	7	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 091	12 081	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 091	12 081	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ergon Service 2023 aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes ja koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga (EFS), mis põhineb raamatupidamise seadusel ja raamatupidamise toimikonna 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. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustised

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2023 on 73211 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 perioodiseerimisele 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)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskontod	73 828	78 888
Kokku raha	73 828	78 888

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 422	16 422
Ostjatelt laekumata arved	16 422	16 422
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 422	16 422
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 530	1 530
Ostjatelt laekumata arved	1 530	1 530
Muud nõuded	7	7
Intressinõuded	7	7
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 537	1 537

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 030	344
Üksikisiku tulumaks	192	213
Sotsiaalmaks	485	485
Kohustuslik kogumispension	29	29
Töötuskindlustusmaksed	36	36
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 772	1 107

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	984	984
Akumuleeritud kulum	-984	-984
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2022		
Soetusmaksumus	984	984
Akumuleeritud kulum	-984	-984
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2023		
Soetusmaksumus	984	984
Akumuleeritud kulum	-984	-984
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	300	300	
Võlad töövõtjatele	3 802	3 802	7
Maksuvõlad	2 772	2 772	4
Muud võlad	165	165	
Muud viitvõlad	165	165	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 039	7 039	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	300	300	
Võlad töövõtjatele	3 803	3 803	7
Maksuvõlad	1 107	1 107	4
Muud võlad	95	95	
Muud viitvõlad	95	95	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 305	5 305	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	1 966	1 967
Puhkusetasude kohustis	1 836	1 836
Kokku võlad töövõtjatele	3 802	3 803

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	58 569	52 096
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	14 642	13 024
Kokku tingimuslikud kohustised	73 211	65 120

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	10 000	10 000

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	41 280	56 435
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	41 280	56 435
Kokku müügitulu	41 280	56 435
Müügitulu tegevusalade lõikes		
KTJ hooldus-, remondi- ja käiduteenus	41 280	56 435
Kokku müügitulu	41 280	56 435

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

	2023	2022
Tooraine ja materjal	1 574	14 156
Alltöövõtetud	3 712	900
Transpordikulud	1 047	1 847
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	6 333	16 903

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	3 254	4 168
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 254	4 168

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	17 640	17 441
Sotsiaalmaksud	5 962	5 849
Kokku tööjõukulud	23 602	23 290
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

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 530	1 530
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 530	1 530

MÜÜDUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	19 000	17 757
Kokku müüdud	19 000	17 757

OSTETUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	355	576
Kokku ostetud	355	576

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.05.2024

osaühing Ergon Service (registrikood: 10356956) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU PÕLDMA	Juhatuse liige	23.05.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 120
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 091
Kokku	73 211
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	73 211
Kokku	73 211

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 120
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 091
Kokku	73 211
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	73 211
Kokku	73 211

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	41280	100.00%	Jah

Sidevahendid

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