

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: TERRA soojuspumbad osäühing

registrikood: 11424944

tänavatalu nimi, Västriku 5
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 50403

telefon: +372 5038089

e-posti aadress: projekt@terrasoojuspumbad.ee

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 Müügitulu	9
Lisa 3 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

TERRA soojuspumbad OÜ eesmärk on tutvustada ja reklaamida Austria tehase IDM Energiesysteme GMBH toodetud "TERRA" soojuspumpasid ja kanda hoolt brändiväärtuste eest nõustades kliente ja pakkudes konsultatsiooni.

2009-2011 nõustati kliente.

2012. aastal on plaanis jätkata põhitegevusega.

Tööjõukulud 2011. majandusaastal olid 1 728€, mis maksti välja juhatuse liikmele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	3 956	46
Nõuded ja ettemaksed	9 533	4 858
Varud	3 766	0
Kokku käibevara	17 255	4 904
Kokku varad	17 255	4 904
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	11 468	0
Kokku lühiajalised kohustused	11 468	0
Kokku kohustused	11 468	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 092	1 790
Aruandeaasta kasum (kahjum)	883	302
Kokku omakapital	5 787	4 904
Kokku kohustused ja omakapital	17 255	4 904

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	35 192	148
Muud äritulud	0	1 278
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-30 186	0
Mitmesugused tegevuskulud	-1 825	-1 124
Tööjõukulud	-2 298	0
Ärikasum (kahjum)	883	302
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	883	302
Aruandeaasta kasum (kahjum)	883	302

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	883	302
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 675	-4 858
Varude muutus	-3 766	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 468	0
Kokku rahavood äritegevusest	3 910	-4 556
Kokku rahavood	3 910	-4 556
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	46	4 602
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 910	-4 556
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 956	46

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		2 045	4 601
Aruandeaasta kasum (kahjum)			303	303
Muutused reservides		256	-256	0
31.12.2010	2 556	256	2 092	4 904
Aruandeaasta kasum (kahjum)			883	883
31.12.2011	2 556	256	2 975	5 787

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Terra Soojuspumbad 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Terra Soojuspumbad kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariiki euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2011 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Aruandeperioodil arvestuspõhimõtetes muudatusi ei ole tehtud.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdü finantsvara üle.

Raha

Rahalisi vahendeid hoitakse pangas arvelduskontol ja kassas sularaha. Rahaliste vahendite operatsioone teostatakse alg- või koonddokumentide alusel, mis on kinnitatud juhataste liikme poolt.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2004 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakurside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

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 intressimäära. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	35 192	148
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	35 192	148
Kokku müügitulu	35 192	148
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Küttesüsteemid	35 192	148
Kokku müügitulu	35 192	148

Lisa 3 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	30 186	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	30 186	0

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 728	0
Sotsiaalmaksud	570	0
Kokku tööjõukulud	2 298	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	0

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	1 728	0

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Seotud osapooled on osaühingu juhatus. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Juhatusale makstud tasud.

Lepingute ennetähtaegse lõpetamise korral juhatuse liikmetele hüvitist ei maksta.

Aruande digitaalallkirjad

TERRA soojuspumbad osaühing (registrikood: 11424944) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAREK ROHEJÄRV	Juhatuse liige	02.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 092
Aruandeaasta kasum (kahjum)	883
Kokku	2 975

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud eriehitustööd	43999	35192	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Merilin Rohejärv	48703095713	Rohu, Vasula küla, Tartu vald, Tartu maakond, Eesti	40000 EEK
Marek Rohejärv	37904232744	Vasula küla, Tartu vald, Tartu maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5038089
E-posti aadress	projekt@terrasoojuspumbad.ee