



2006.a. majandusaasta aruanne

23.06.2007

Arvo Väänä

Majandusaasta algus 01.01.2006

Majandusaasta lõpp 31.12.2006

Ärinimi OÜ Balti Soojuspump

Äriregistri kood 11024015

Aadress Miiduranna Sadam, 74001 Viimsi vald

Telefon 3726054329

Faks 3726054322

Elektronpost arvo@pgehitus.ee

Põhitegevusala Maasoojuspumpade tootmine ja müük

Tegevjuht Arvo Väänä

Sisukord

Tegevusaruanne

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Bilanss

Kasumiaruanne

Rahavoogude aruanne

Omakapitali muutuste aruanne

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Lisa 2. Raha

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

Lisa 4. Maksunõuded ja -kohustused

Lisa 5. Materiaalne põhivara

Lisa 6. Laenukohustused

Lisa 7. Muud lühiajalised kohustused

Lisa 8. Eraldised

Lisa 9. Kasutusrent

Lisa 10. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega

Lisa 12. Bilansipäevajärgsed sündmused

Tegevjuhtkonna allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele

Kasumi jaotamise ettepanek

Osanike nimekiri

TEGEVUSARUANNE***Sissejuhatus***

OÜ Balti Soojuspump on asutatud 2004.a. koostöös Soome maasoojuspumpade asjatundjatega eesmärgiga käivitada maasoojuspumpade tootmine Eesti Vabariigis. Tootmise oskusteabe aluseks on Suomen Lämpöpumpputekniikka OY litsents, mis annab õiguse alustada tootmist ka teistes Balti riikides. Möödunud kahe ja poole tegevusaasta jooksul on Balti Soojuspump OÜ tootnud üle 200 maasoojuspumba, millest enamus on leidnud tarbija erasektorist.

Personal

Ettevõtte on viis töötajat. Nendest kolm on otseselt rakendatud tootmisega ja lisaks ka tegevdirektor ja raamatupidaja. Tegevjuhi peamiseks ülesandeks on tootmise korraldamine ja uute toodete väljatootamine. Müügitöötajaid ettevõtte ei ole kuna kogu toodangu ostab ära Balti soojuspump OÜ-ga samasse kontserni kuuluv PG Ehitus OÜ.

Ettevõtte on neli juhatuse liiget, kelle peamiseks ülesandeks on tehniline ja majanduslik nõustamine. Nõukogu ettevõtte ei ole.

Juhatuseliikmetele töötasu 2006.a. ei makstud, tegevjuhi töötasu oli 157 200.- krooni.

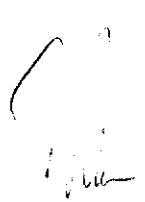
Eesmärgid 2007

Ettevõtte eesmärgiks on saavutada stabiilne tööruut tootmises, et mitte olla häiritud talvisest turu langusest selles valdkonnas. Tooteid tuleb pidevalt täiustada ja kaasajastada et püsida ülitugevas hinnakonkurentsisis. Tootmismahuks on planeeritud 120 maasoojuspumpa, kus sisalduvad ka keerulisemad küttesüsteemid tööstusettevõtetele.

Investeeringud 2007

Emaettevõtte, Torm Projekt OÜ ja teine suurosanik Suomen Lämpöpumpputekniikka OY on investeerinud käesoleval aastal tootmismahu suurendamiseks 1,3 milj. krooni.

Toivo Urva



Juhatuseliige

"13" juuni 2007.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Balti Soojuspump tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Balti Soojuspump finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

OÜ Balti Soojuspump on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss (kroonides)

Aktiva (varad)	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha	2	42 821	56 187
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	3	591 924	546 529
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	345	345
Muud lühiajalised nõuded		4 593	36 917
Ettemaksed teenuste eest		16 350	20 689
Kokku		613 212	604 480
Varud			
Tooraine ja materjal		128 298	181 350
Valmistoodang		0	163 415
Kokku		128 298	344 765
Käibevara kokku		784 331	1 005 432
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5		
Masinad ja seadmed		186 298	252 406
Muu materiaalne põhivara		26 727	19 469
Kokku		213 025	271 875
Põhivara kokku		213 025	271 875
Aktiva (varad) kokku		997 356	1 277 307
Passiva (kohustused ja omakapital)			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
Lühiajalised laenud	6,11	1 093 772	296 904
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil		0	396 904
Kokku		1 093 772	693 808
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		586 997	488 454
Võlad töövõtjatele		101 564	81 678
Maksuvõlad	4	101 990	52 792
Muud võlad		0	41 694
Saadud ettemaksed		27 868	242 008
Kokku		818 419	906 626
Muud lühiajalised kohustused	7	101 552	0
Lühiajalised eraldised	8	71 531	37 680
Lühiajalised kohustused kokku		2 085 274	1 638 114
Kohustused kokku		2 085 274	1 638 114
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses		200 000	200 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		(560 807)	(304 782)
Aruandeaasta kasum (kahjum)		(727 111)	(256 025)
Omakapital kokku		(1 087 918)	(360 807)
Passiva (kohustused ja omakapital) kokku		997 356	1 277 307

Kasumiaruanne(kroonides)

	Lisad	2006	2005
Müügitulu	10	3 579 459	2 622 695
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus		(163 415)	163 415
Kaubad, toore, materjal ja teenused		(3 038 785)	(2 252 926)
Mitmesuguse tegevuskulud		(342 130)	(74 727)
Tööjõukulud		(679 554)	(637 973)
palgakulu		(515 386)	(482 673)
sotsiaalmaksud		(164 168)	(155 300)
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	(73 248)	(72 9489)
Muud ärikulud		(9 662)	(3 641)
Ärikasum (-kahjum)		(727 335)	(256 105)
Finantstulud ja -kulud			
intressikulud		0	(1)
muud finantstulud ja -kulud		224	81
Kokku finantstulud ja -kulud		224	82
Kasum (kahjum) majandustegevusest		(727 111)	(256 025)
Tulumaks		0	0
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		(727 111)	(256 025)

Rahavoogude aruanne(kroonides)

	Lisa	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		(727 335)	(256 105)
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	73 248	72 948
Garantiieraldise reservi korrigeerimine	8	33 851	37 680
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		(8 732)	(408 490)
Varude muutus		216 467	(282 178)
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		13 345	595 094
Makstud intressid		0	(1)
Kokku rahavood äritegevusest		(399 156)	(241 052)
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	5	(14 398)	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		(14 398)	0
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	6	399 964	396 904
Laenude tagasimaksed		0	(100 000)
Saadud intressid		224	81
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		400 188	296 985
Rahavood kokku		(13 366)	55 933
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		56 176	254
Raha ja raha ekvivalentide muutus		(13 366)	55 933
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		42 821	56 187

Omakapitali muutuste aruanne(kroonides)

	Osakapital	Jaotamata kasum	Kokku
Aruandeperioodi puhaskasum		(304 782)	(304 782)
Saldo 31.12.2004	200 000	(304 782)	(104782)
Aruandeperioodi puhaskasum		(256 025)	(256025)
Saldo 31.12.2005	200 000	(560 807)	(360 807)
Aruandeperioodi puhaskasum		(727 111)	(727 111)
Saldo 31.12.2006	200 000	(1 287 918)	(1 087 918)

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Balti Soojuspump 2006. 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 Balti Soojuspump kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes Eesti kroonides.

Finantsvara ja -kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, nõudeid ostjate vastu ning muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ning 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 müüdud finantsvara üle.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

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.

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 kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

1110-9

Materiaalne põhivara

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 5 000 krooni ja 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.

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooni- norm
Seadmed	15 - 25%
Muu inventar	20 - 30%

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Rendiarvestus

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

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Eraldise realiseerumisega kaasnevaid kulutusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurust hinnatakse uuesti igal bilansipäeval..

Tulude arvestus

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.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas kohustused seisuga 31. detsember 2006 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Lisa 2. Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Kassa	23 949	0
Hansapank	18 872	56 182
Hansapank valuutakonto	0	5
Raha ja pangakontod kokku	42 821	56 187

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

	Aegumata	Ületanud kuni 1 kuu	Ületanud 3 kuud- 1a	Kokku
31.12.2005	340 006	86 738	119 785	546 529
31.12.2006	128 733	463 191	0	591 924

Lisa 4. Maksunõuded ja -kohustused

	31.12.2006		31.12.2005	
Maksuliik	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	0	65 716	0	18 213
Kinnipeetud tulumaks	0	7 998	0	7 637
Sotsiaalmaks	0	26 837	0	25 700
Töötuskindlustusmaksed	345	519	345	664
Kogumispensionimakse	0	920	0	578
Kokku	345	101 990	345	52 792

Lisa 5. Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus			
Soetusmaksumus seisuga 12.03.2005	326 623	31 439	358 062
Soetused	0	14 398	14 398
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	326 623	45 837	372 460
Akumuleeritud kulum ja allahindlused			
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2005	74 217	11 970	86 187
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	66 108	7 140	73 248
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2006	140 325	19 110	159 435
Jääkväärtus			
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	252 406	19 469	271 875
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	186 298	26 727	213 025

Lisa 6. Laenukohustused

	Summa	Intressimäär	Alusvaluuta
OÜ PG Haldus	246 904	0,00%	EEK
Suomen Lämpöpumpputekniikka OY	446 868	0,00%	EUR
OÜ Torm Projekt	400 000	0,00%	EEK
Kokku	1 093 772		

Lisa 7. Muud lühiajalised kohustused

Vastavalt Suomen Lämpöpumpputekniikka OY ja OÜ Balti Soojuspump sõlmitud lepingule tasutakse realiseeritud toodangult 3% litsentsitasu. Muude lühiajaliste kohustuste all on 2006.a. realiseeritud toodangult arvestatud litsentsitasu 101 553 krooni.

Lisa 8. Eraldised

Vastavalt sõlmitud müügilepingutele on ettevõttel kohustus tagada klientidele defektiga toodete tasuta remont või väljavahetamine kahe aasta jooksul alates müügihetkest. Tuginedes kogemustele, et defektid ilmnevad esimese kahe aasta jooksul on bilansis kajastatud eraldi summas 71 531 krooni lühiajalise kohustusena.

Lisa 9. Kasutusrent

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel tootmisruume ja sõiduautot. Aruandeaastal kajastati kuludes kasutusrendimakseid summas 199 949 krooni. Järgmistel perioodidel tasumisele kuuluvad kasutusrendimaksud jagunevad ajaliselt:

	Tootmis- ruumid	Masina- ja seadmed
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksud mittekatkestatavatest rendilepingutest:		
s.h kuni 1 aasta	230 040	103 151
1-5 aastat	230 040	34 906
	0	120 214

Lisa 10. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Tegevusala	2006		2005	
Maasoojuspumpade tootmine	3 385 045	94,57%	2 100 708	80,10%
Maasoojuspumpade detailide tootmine	101 312	2,83%	516 423	19,69%
Muud	93 102	2,60%	5 564	0,21%
Kokku	3 579 459	100,00%	2 622 695	100,00%

Piirkond				
Eesti	3 441 505	96,15%	2 106 272	80,31%
Soome	137 954	3,85%	516 423	19,69%
Kokku	3 579 459	100,00%	2 622 695	100,00%

Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega

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

Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);

Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted:

Osaühingu tegevdirektor, juhatus ja olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Kauba ostu- ja müügitehingud

OÜ Balti Soojuspump on aruandeaastal seotud osapooltega sõlminud kauba ostu- ja müügitehinguid alljärgnevates mahtudes:

Osapoolte nimi	Osapoolte kirjeldus	Ost	Müük
OÜ PG Ehitus	juhatuse liikmega seotud ettevõtte	57 170	2 486 401
Suomen Lämpöpumpputekniikka OY	osanik	691 241	516 423
Kokku		748 411	3 002 824

Saldod bilansipäeva seisuga

Bilansipäeva seisuga olid ettevõtte nõuete ja kohustuste saldod seotud osapooltega järgmised:

Osapoolte nimi	Osapoolte kirjeldus	Lühiajaline osa	Kokku
Nõuded			
OÜ PG Ehitus	juhatuse liikmega seotud ettevõtte	591 924	591 924
Suomen Lämpöpumpputekniikka OY	osanik	51 026	51 026
Kokku nõuded		642 950	642 950
Kohustused			
OÜ PG Ehitus	juhatuse liikmega seotud ettevõtte	27 868	27 868
OÜ Torm Projekt	osanik	400 000	400 000
OÜ PG Haldus	juhatuse liikmega seotud ettevõtte	246 904	246 904
Suomen Lämpöpumpputekniikka OY	osanik	1 027 367	1 027 367
Kokku kohustused		1 702 139	1 702 139

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpoolnimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast erinevaid hindasid välja arvatud laenude osas.

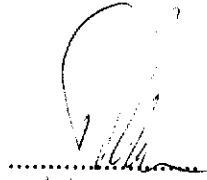
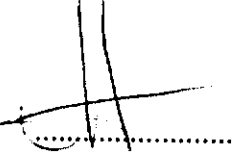
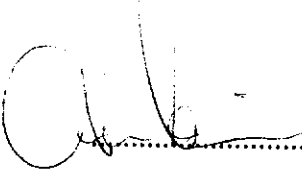
Lisa 12. Bilansipäevajärgsed sündmused

Vastavalt osanike üldkoosoleku otsusele muudeti põhikirja ning suurendati omakapitali. Omanike poolt tehti 20. ja 21. märtsil 2007 sissemaksed omakapitali suuruses 1 300 000 krooni.

Juhatus ja nõukogu allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele

OÜ Balti Soojuspump juhatus on koostanud 2006. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku osanike üldkoosolekule esitamiseks.

Juhatus:

Toivo Urva	juhatuse liige		19.06.2007.a.
Andres Samariütel	juhatuse liige		19.06.2007.a.
Juha Lehtineva	juhatuse liige		 2007.a.
Jorma Saksi	juhatuse liige		 2007.a.
Arvo Vääna	tegevjuht		19.06.2007.a.

Kasumi (-kahjumi) jaotamise ettepanek

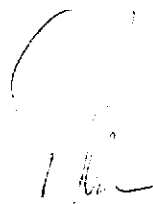
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)	(560 807)
2006. aasta kasum (-kahjum)	(727 111)
Jaotamata kasumi (kahjumi) jääk	(1 287 918)



OÜ Balti Soojuspump investorid seisuga 19.06.2007, kelle osalus on suurem või võrdne 5 %-ga

	Investor	Osaluse %
1	Suomen Lämpöpumpputekniikka OY (319.520)	48,7
2	Torm Projekt OÜ (10908976)	46
	Kokku:	94,7

Toivo Urva juhatuse liige



19. juuni 2007.a.