

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Kuldala Soojus

registrikood: 11175470

tänava/talu nimi, maja ja korteri number: Kuldala tee 11a

küla: Peetri küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75301

telefon: +372 5104504

e-posti aadress: Kuldala.Soojus@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 4 Materiaalne põhivara	12
Lisa 5 Laenukohustused	13
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 8 Osakapital	14
Lisa 9 Müügitulu	14
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 11 Tööjõukulud	15
Lisa 12 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Kuldala Soojus OÜ alustas oma tegevust 2005. aastal. Ettevõtte põhitegevus on soojusenergia tootmine ja müük. (Peamiselt Rae vallas, Peetri külas Kuldala elurajoonis).

Tulud, kulud ja kasum

2011. aastal moodustas OÜ Kuldala Soojus müügitulu 242 067, mis võrreldes eelmise aastaga on 31 104 eurot väiksem.

OÜ Kuldala Soojus müügitulust moodustas 100% müük Eestisse.

Tegevusaasta lõpetati kahjumiga 5 883 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Müügitulu	242 067	273 171
Tulu kasv	-11,39%	10,7%
Aruandeaasta kasum	-5 883	15 005
Puhasrentaablus	-2,43%	5,5%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,79	0,50
ROA	-2,79%	5,5%
ROE	-10,25%	23,7%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2011 - \text{müügitulu } 2010) / \text{müügitulu } 2010 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{Aruandeaasta kasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{Aruandeaasta kasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{Aruandeaasta kasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Investeeringud

Aruandeperioodil ettevõtte ei teinud investeeringuid põhivarasse.

Ettevõtte ei ole osalusi sidus- ega tütarettevõtetes.

Personal

OÜ Kuldala Soojus töötajaid ei ole.

Ettevõtte juhatus oli üheliikmeline ja tema töötasud moodustasid majandusaastal 3 451 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Kuldala Soojus OÜ eesmärgiks järgmisel majandusaastal on jätkata majandustegevust soojuse tootmise ja müügiga Kuldala elurajoonis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Kuldala Soojus 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 Kuldala Soojus finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Kuldala Soojus on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2	28 726	
Nõuded ja ettemaksed	55 261	75 193	2,3
Kokku käibevara	55 263	103 919	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	155 526	169 218	4
Kokku põhivara	155 526	169 218	
Kokku varad	210 789	273 137	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	28 874	165 111	5
Võlad ja ettemaksed	41 104	44 728	3,6
Kokku lühiajalised kohustused	69 978	209 839	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	83 396	0	5
Kokku pikaajalised kohustused	83 396	0	
Kokku kohustused	153 374	209 839	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	60 482	45 477	7
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 883	15 005	7
Kokku omakapital	57 415	63 298	
Kokku kohustused ja omakapital	210 789	273 137	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	242 067	273 171	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-202 818	-214 425	
Mitmesugused tegevuskulud	-19 552	-13 923	10
Tööjõukulud	-4 052	-4 971	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 692	-13 692	4
Muud ärikulud	-23	0	
Ärikasum (kahjum)	1 930	26 160	
Finantstulud ja -kulud	-7 813	-11 155	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 883	15 005	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 883	15 005	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 930	26 160	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 692	13 692	4
Kokku korrigeerimised	13 692	13 692	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	19 932	-7 199	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 624	9 382	6
Laekunud intressid	23	8	
Makstud intressid	-7 777	-11 163	
Kokku rahavood äritegevusest	24 176	30 880	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenude tagasimaksed	0	4 161	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	4 161	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	110 000	0	5
Saadud laenude tagasimaksed	-170 471	-20 416	5
Arvelduskrediidi saldo muutus	7 571	0	5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-52 900	-20 416	
Kokku rahavood	-28 724	14 625	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 726	14 101	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-28 724	14 625	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	28 726	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	45 480	48 292
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 005	15 005
Muud muutused omakapitalis	4		-3	1
31.12.2010	2 560	256	60 482	63 298
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-5 883	-5 883
31.12.2011	2 560	256	54 599	57 415

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kuldala Soojus 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 Kuldala Soojus kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

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 sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses tegevuskuludesse.

Materiaalne ja immateriaalne 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 320 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised	17

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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 õiglasel väärtusel (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 kontsernil 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.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele.

Seotud osapooled on:

- * Emaettevõtte (ning emasettevõtte omanikud);
- * Tütar- ja sidusettevõtted;
- * Tegevjuhtkond, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega erasikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukordadele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted

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.

Bilansipäevjärgsete sündmuste arvestuspõhimõtted.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahel, 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 raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	43 058	53 788	
Ostjatelt laekumata arved	43 058	53 788	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	0	3
Muud nõuded	12 201	21 405	
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 261	75 193	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		685	2 065
Üksikisiku tulumaks		59	59
Sotsiaalmaks		95	95
Kohustuslik kogumispension		6	6
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		587	
Ettemaksukonto jääk	2		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2	1 432	2 225

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	344	228 207	228 551
Akumuleeritud kulum	0	-45 641	-45 641
Jääkmaksumus	344	182 566	182 910
Amortisatsioonikulu	0	-13 692	-13 692
31.12.2010			
Soetusmaksumus	344	228 207	228 551
Akumuleeritud kulum	0	-59 333	-59 333
Jääkmaksumus	344	168 874	169 218
Amortisatsioonikulu	0	-13 692	-13 692
31.12.2011			
Soetusmaksumus	344	228 207	228 551
Akumuleeritud kulum	0	-73 025	-73 025
Jääkmaksumus	344	155 182	155 526

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pangalaen	21 303	21 303					
Lühiajalised laenud kokku	21 303	21 303					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	83 396		83 396		3,585%	EUR	31.08.2016
Pikaajalised laenud kokku	83 396		83 396				
Muud laenukohustused							
Arvelduskrediit	7 571	7 571					
Muud laenukohustused kokku	7 571	7 571					
Laenukohustused kokku	112 270	28 874	83 396				

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pangalaen	165 111	165 111			6,07%	EUR	22.05.2011
Lühiajalised laenud kokku	165 111	165 111					
Laenukohustused kokku	165 111	165 111					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	38 907	41 199
Võlad töövõtjatele	765	1 304
Maksuvõlad	1 432	2 225
Kokku võlad ja ettemaksed	41 104	44 728

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	43 133	47 780
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	11 466	12 702
Kokku tingimuslikud kohustused	54 599	60 482

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 560	2 560
Osade arv (tk)	1	1

Kuldala Soojus OÜ osakapital oli seisuga 31.12.2011 2560 eurot, mis koosneb 1 osast nimiväärtustega 2560 eurot.

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	242 067	273 171
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	242 067	273 171
Kokku müügitulu	242 067	273 171
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK 35301 Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	242 067	273 171
Kokku müügitulu	242 067	273 171

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	177	123
Koolituskulud	0	443
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 022	6
Kommunaalkulud	4 826	4 537
Ostetud teenused	2 245	1 581
Kindlustus	356	362
Muud	10 926	6 871
Kokku mitmesugused tegevuskulud	19 552	13 923

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Palgakulu	3 451	3 451	
Sotsiaalmaksud	1 006	1 139	
Puhkusereserv	-405	381	
Kokku tööjõukulud	4 052	4 971	13
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1	

Aruandeperioodil palgalist tööjõudu ei kasutatud. Tasu maksti juhatuse liikmele.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Energate OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	12 201	37 832	21 404	39 948

	2011	2010
	Ostud	Ostud
Emaettevõtja	206 911	214 580

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 451	3 451

Seotud isikute vahelised ostu-müügi tehingud on tehtud turuhindades.

Ettevõtte juhatus oli aasta vältel üheliikmeline ning juhatuse liikmele arvestati tasu 3 451 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Kuldala Soojus (registrikood: 11175470) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN VALMA	Juhatuse liige	14.03.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	60 482
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 883
Kokku	54 599
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	54 599
Kokku	54 599

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	242067	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Energate OÜ	11460006	Mustamäe tee 16, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2560 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5104504
E-posti aadress	Kuldala.Soojus@mail.ee