

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Sõpruse Soojus

registrikood: 10955504

tänavatalu nimi, Endla 69

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10615

telefon: +372 5094439

e-posti aadress: andrusu@online.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Võlad tarnijatele	9

Tegevusaruanne

OÜ Sõpruse Soojus alustas tegevust septembrist 2003.aastal. Osaühingu põhitegevuseks on soojusenergia tootmine ja müük.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 178	37 076	
Nõuded ja ettemaksed	49 550	1 500	2
Kokku käibevara	54 728	38 576	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	12 467	21 798	3
Kokku põhivara	12 467	21 798	
Kokku varad	67 195	60 374	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 500	319	
Võlad ja ettemaksed	574	3 469	
Kokku lühiajalised kohustused	5 074	3 788	
Kokku kohustused	5 074	3 788	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 774	52 948	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 535	826	
Kokku omakapital	62 121	56 586	
Kokku kohustused ja omakapital	67 195	60 374	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	106 488	106 565
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 562	-4 620
Mitmesugused tegevuskulud	-74 880	-78 886
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 331	-14 580
Muud ärikulud	-4	0
Ärikasum (kahjum)	20 711	8 479
Finantstulud ja -kulud	14	-7 653
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 725	826
Tulumaks	-3 190	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 535	826

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	20 711	8 479
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 331	14 580
Kokku korrigeerimised	9 331	14 580
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 500	-1 500
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 895	1 413
Laekunud intressid	14	-7 653
Kokku rahavood äritegevusest	28 661	15 319
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-49 550	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-49 550	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	4 500	320
Saadud laenude tagasimaksed	-319	0
Makstud dividendid	-12 000	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-3 190	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-11 009	320
Kokku rahavood	-31 898	15 639
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	37 076	21 437
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-31 898	15 639
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 178	37 076

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	52 948	55 760
Aruandeaasta kasum (kahjum)			826	826
31.12.2010	2 556	256	53 774	56 586
Aruandeaasta kasum (kahjum)			17 535	17 535
Makstud dividendid			-12 000	-12 000
31.12.2011	2 556	256	59 309	62 121

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sõpruse Soojus 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana (varude koosseisus) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade 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. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb seotuks osapoolteks
emaettevõtet
sidusettevõtteid
tegevjuhtkonda ja nende isikute lähisugulasi ja nendega seotud emaettevõtteid

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	1 500
Muud nõuded	49 550	0
Laenunõuded	49 550	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	49 550	1 500

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	116 639	116 639
Akumuleeritud kulum	-80 261	-80 261
Jääkmaksumus	36 378	36 378
Amortisatsioonikulu	-14 580	-14 580
31.12.2010		
Jääkmaksumus	21 798	21 798
Amortisatsioonikulu	-9 331	-9 331
31.12.2011		
Soetusmaksumus	116 639	116 639
Akumuleeritud kulum	-104 172	-104 172
Jääkmaksumus	12 467	12 467

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad tarnijatele	7	1 534

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Sõpruse Soojus (registrikood: 10955504) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS UUDMÄE	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 774
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 535
Kokku	59 309
Jaotamine	
Kokku	59 309

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 774
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 535
Kokku	59 309

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Gaasimüük magistraalvõrkude kaudu	35231	106488	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrus Uudmäe	37207145240	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
osaühing LTRV	10067554	Nõmme tee 95/Tüve 22A, Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5094439
E-posti aadress	andrusu@online.ee