

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Soojuspump OÜ

registrikood: 10713362

tänava nimi, maja ja korteri number: Kadaka tee 72a-226

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12618

telefon: +372 5031242, +372 6825196

faks: +372 6825197

e-posti address: info@soojuspump.ee

veebilehe address: www.ivt.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 ettemaksud	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksud	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Soojuspump on asutatud 6.detsembril 2000.aastal, samal aastal alustas tegevust. Osaühingu põhitegevusalaks on soojuspumpasid valmistava ettevõtte Bosch Thermoteknik AB toodete maaletoomine ja müügivõrgu loomine. Praegusel etapil teostab OÜ Soojuspump ka seadmete jaemüüki, koos vaja minevate abimaterjalidega, ning organiseerides vajaduse korral paigalduse, kasutades selleks ka välja kujunenud koostööpartnereid.

Investeeringud

Aruandeperioodil osaühingu investeeris põhivarasse 391 eurot. Järgmiseks aruandlusperioodiks ei ole planeeritud suuremahulisi investeeringuid.

Tulud, kulud ja kasum

2018.aastal moodustas OÜ Soojuspump müügitulu kokku 26633 eurot. Sellest 100% on soojuspumpasid ning selle osade müük ja paigaldamine. Aruandeaasta puhaskahjum on -1653 eurot.

Personal

Aruandeperioodil ettevõtte töötajate keskmine arv oli 1 töötaja. Tööjõukulud aruandeaastal moodustasid 8028 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Soojuspump põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel, müügi ja turuosa suurendamine Eestis ning uute klientide leidmine pikaajalises perspektiivis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	556	1 358	2
Nõuded ja ettemaksud	179	20	3
Varud	725	605	4
Kokku käibevarad	1 460	1 983	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	732	2 636	6
Kokku põhivarad	732	2 636	
Kokku varad	2 192	4 619	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 780	1 780	
Võlad ja ettemaksud	3 235	4 008	7
Kokku lühiajalised kohustised	5 015	5 788	
Kokku kohustised	5 015	5 788	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 555	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 981	-4 485	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 653	504	
Kokku omakapital	-2 823	-1 169	
Kokku kohustised ja omakapital	2 192	4 619	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	26 633	13 631	8
Muud äritulud	2 581	4 137	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 500	-6 476	9
Mitmesugused tegevuskulud	-3 053	-2 017	10
Tööjõukulud	-8 028	-6 471	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 295	-2 257	6
Muud ärikulud	0	-50	
Ärikasum (kahjum)	-1 662	497	
Muud finantstulud ja -kulud	9	7	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 653	504	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 653	504	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Soojuspump OÜ on Eesti Vabariigis registreeritud ettevõte.

2018 majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega

Tehingute arvestus- ja esitusvaluutaks on euro (EUR).

Raamatupidamisaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Vastavalt Raamatupidamise seadusele kvalifitseerub Soojuspump OÜ väikeettevõtjaks. Sellest tulenevalt on koostanud lühendatud raamatupidamise aastaaruande.

Finantsvarad

Vara on käibevara, kui:

* see on raha ja raha ekvivalendid;

* seda on võimalik kasutada või realiseerida vähemalt 12 kuu jooksul, arvestatuna bilansipäevast;

* see eeldatavasti realiseeritakse tavapärase äriotsuse käigus, või seda hoitakse eelkõige kauplemiseesmärgil.

Kõik ülejäänud varad on põhivarad. Finantsvarad jagame järgmistesse kategooriatesse: FINANTSVARAD / Laenu ja nõuded :

* Raha ja raha ekvivalendid

* Nõuded ostjate vastu ja muud lühiajalised nõuded

Raha

Raha ja raha ekvivalendid on turuväärtuse muutuse madala riskiga nõudmiseni ja tähtajalised deposiidid, mida on võimalik kuni kolme kuu jooksul muuta teadaolevaks rahasummaks arvestusvaluutas. Me ei kajasta arvelduslaenu kasutamata limiiti ega klientide raha vastutaval hoiul raha ekvivalendina.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu ja mitmesugused nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses vähendatuna väärtuse vähenemisest tulenevate kahjumite võrra.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ostuhinda, varude ostuga kaasnevat tollimaksu ning muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Kaupade soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Selliste varade maksumus, mille soetusmaksumus jääb alla 640 euro, kantakse kohe kuludesse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (sh tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (st kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem selle bilansilisest jääkmaksumusest, hinnatakse materiaalse põhivara objektid alla nende kaetava väärtuseni.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustised

Finantskohustused on lepingulised kohustused tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest saadud õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital on äriseadustiku nõuetest tulenevalt emattevõtjate puhaskasumi eraldistest moodustatud põhikirjaline reserv, mille suurus on 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võime kasutada aktsionäride otsusel kahjumite katmiseks jaotamata kasumite ebapiisavuse korral ning aktsiakapitali suurendamiseks fondiemissiooni teel.

Tulud

Tulu kajastame tehingutest saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, millest on maha arvatud antud allahindlused. Tellijatele veel üle andmata lõpetatud ja lõpetamata teenuste tulu kajastamisel rakendame valmidusastme meetodit ehk sellise teenuse tulu on esitatud proportsionaalselt ja samades perioodides teenuse osutamisega kaasnevate kuludega.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud tegevjuhtkond koos tema lähedaste pereliikmetega ning eraisikust omanik ning kõigi eelpool nimetatute valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad kõik olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Sularaha kassas	21	580
Raha arvelduskontol	535	778
Kokku raha	556	1 358

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Ettemaksed	179	179
Tulevaste perioodide kulud	159	159
Muud makstud ettemaksed	20	20
Kokku nõuded ja ettemaksed	179	179
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Ettemaksed	20	20
Muud makstud ettemaksed	20	20
Kokku nõuded ja ettemaksed	20	20

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tooraine ja materjal	725	605
Materjal	725	605
Kokku varud	725	605

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	132	0	106
Üksikisiku tulumaks	0	0	0	55
Sotsiaalmaks	0	165	0	155
Kohustuslik kogumispension	0	10	0	9
Töötuskindlustusmaksed	0	12	0	11
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	319	0	336

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016					
Soetusmaksumus	500	0	500	4 551	5 051
Akumuleeritud kulum	-90	0	-90	-948	-1 038
Jääkmaksumus	410	0	410	3 603	4 013
Ostud ja parendused	0	880	880		880
Amortisatsioonikulu	-204	-145	-349	-1 908	-2 257
31.12.2017					
Soetusmaksumus	500	880	1 380	4 551	5 931
Akumuleeritud kulum	-294	-145	-439	-2 856	-3 295
Jääkmaksumus	206	735	941	1 695	2 636
Ostud ja parendused	0	0		391	391
Amortisatsioonikulu	-204	-348	-552	-1 743	-2 295
31.12.2018					
Soetusmaksumus	500	880	1 380	4 942	6 322
Akumuleeritud kulum	-498	-493	-991	-4 599	-5 590
Jääkmaksumus	2	387	389	343	732

Lisa 7 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	613	613	
Maksuvõlad	319	319	5
Muud võlad	2 303	2 303	
Muud viitvõlad	2 303	2 303	
Kokku võlad ja ettemaksud	3 235	3 235	
	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 081	2 081	
Maksuvõlad	336	336	5
Muud võlad	460	460	
Muud viitvõlad	460	460	
Saadud ettemaksud	1 131	1 131	
Muud saadud ettemaksud	1 131	1 131	
Kokku võlad ja ettemaksud	4 008	4 008	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	26 633	13 631
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	26 633	13 631
Kokku müügitulu	26 633	13 631
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elektriseadmete ja -tarvikute hulgimüük	26 633	13 631
Sõiduauto renditulu	0	0
Kokku müügitulu	26 633	13 631

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	17 419	5 745
Müügi eesmärgil ostetud teenused	81	724
Transpordikulud	0	7
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	17 500	6 476

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Lähetuskulud	700	0
Autokulud	858	1 455
Pangateenusekulud	43	46
Raamatupidamisteenuste kulud	632	451
Muud	820	65
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 053	2 017

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	6 000	4 788
Sotsiaalmaksud	1 980	1 683
Pensionikulu	48	0
Töötuskindlustusmaksed		
Kokku tööjõukulud	8 028	6 471
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2018	2017
Arvestatud tasu	6 000	4 788

Raamatupidamiskohustustlase tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud muid tasusid ja olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2019

Soojuspump OÜ (registrikood: 10713362) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN PIHO	Juhatuse liige	10.06.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 981
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 653
Kokku	-5 634

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrimaterjalide, -tarvikute ja –seadmete hulgimüük, sh kaablid	46692	26633	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aivar Paabo	35506270358	Soome	1431 EUR (Lihtomand)
Rein Piho	36605220301	Tallinn, Harju maakond, Eesti	562 EUR (Lihtomand)
Toomas Tiirmann	38204116530	Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	562 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6825196
Faks	+372 6825197
Mobiiltelefon	+372 5031242
E-posti aadress	info@soojuspump.ee
Veebilehe aadress	www.ivt.ee