

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Soojuspump OÜ

registrikood: 10713362

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 12618

telefon: +372 5031242, +372 6825196

faks: +372 6825197

e-posti aadress: info@soojuspump.ee

veebilehe aadress: 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 ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	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 880 eurot. Järgmiseks aruandlusperioodiks ei ole planeeritud suuremahulisi investeeringuid.

Tulud, kulud ja kasum

2016.aastal moodustas OÜ Soojuspump müügitulu kokku 13 631 eurot. Sellest 100% on soojuspumpasid ning selle osade müük ja paigaldamine. Aruandeaasta puhaskasum on 504 eurot.

Personal

Aruandeperioodil ettevõtte töötajate keskmine arv oli 1 töötaja. Tööjõukulud aruandeaastal moodustasid 6 472 eurot. Juhtkonna palgakulud on 0 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.

Sündmused pärast bilansipäeva.

OÜ Soojuspump raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil ei ole toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 358	1 291	2
Nõuded ja ettemaksed	20	2 703	3
Varud	605	335	4
Kokku käibevarad	1 983	4 329	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 636	4 013	6
Kokku põhivarad	2 636	4 013	
Kokku varad	4 619	8 342	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 780	1 780	
Võlad ja ettemaksed	4 008	8 235	7
Kokku lühiajalised kohustised	5 788	10 015	
Kokku kohustised	5 788	10 015	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 485	-10 691	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	504	6 206	
Kokku omakapital	-1 169	-1 673	
Kokku kohustised ja omakapital	4 619	8 342	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	13 631	22 146	8
Muud äritulud	4 137	4 044	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 476	-10 042	9
Mitmesugused tegevuskulud	-2 017	-1 423	10
Tööjõukulud	-6 471	-6 851	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 257	-916	6
Muud ärikulud	-50	-761	
Ärikasum (kahjum)	497	6 197	
Muud finantstulud ja -kulud	7	9	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	504	6 206	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	504	6 206	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Soojuspump 2017.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 Soojuspump 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 kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksed

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. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisenä.

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 FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud varudele jagatud ettevõtte normaalsest tootmismahitudest lähtudes.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoote hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoote neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud 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 ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

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.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektil vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti

soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	7 aastat
Arvutid ja arvutisüsteemid	5 aastat
Muu masinad ja seadmed	5 aastat
Muu materiaalne põhivara	4 aastat

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.

Soojuspump OÜ 01.01.2017-31.12.2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	580	458
Raha arvelduskontol	778	833
Kokku raha	1 358	1 291

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Ettemaksed	20	20
Muud makstud ettemaksed	20	20
Kokku nõuded ja ettemaksed	20	20
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 689	2 689
Ostjatelt laekumata arved	2 689	2 689
Ettemaksed	14	14
Muud makstud ettemaksed	14	14
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 703	2 703

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	605	335
Materjal	605	335
Kokku varud	605	335

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	106	0	670
Üksikisiku tulumaks	0	55	0	49
Sotsiaalmaks	0	155	0	142
Kohustuslik kogumispension	0	9	0	10
Töötuskindlustusmaksed	0	11	0	9
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	336	0	880

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	0	0	0	3 713	3 713
Akumuleeritud kulum	0	0	0	-122	-122
Jääkmaksumus	0	0	0	3 591	3 591
Ostud ja parendused	500	0	500	838	1 338
Amortisatsioonikulu	-90	0	-90	-826	-916
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

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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 ettemaksed	1 131	1 131	
Muud saadud ettemaksed	1 131	1 131	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 008	4 008	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 224	6 224	
Maksuvõlad	880	880	5
Saadud ettemaksed	1 131	1 131	
Muud saadud ettemaksed	1 131	1 131	
Kokku võlad ja ettemaksed	8 235	8 235	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	13 631	22 146
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	13 631	22 146
Kokku müügitulu	13 631	22 146
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elektriseadmete ja -tarvikute hulgimüük	13 631	21 683
Sõiduauto renditulu	0	463
Kokku müügitulu	13 631	22 146

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	5 745	6 272
Müügi eesmärgil ostetud teenused	724	3 764
Transpordikulud	7	6
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	6 476	10 042

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Reklaamikulud	0	55
Autokulud	1 455	813
Pangateenusekulud	46	46
Raamatupidamisteenuste kulud	451	497
Muud	65	12
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 017	1 423

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	4 788	5 120
Sotsiaalmaksud	1 684	1 731
Töötuskindlustusmaksed		
Kokku tööjõukulud	6 472	6 851
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	4 788	5 120

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2018

Soojuspump OÜ (registrikood: 10713362) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN PIHO	Juhatuse liige	19.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 485
Aruandeaasta kasum (kahjum)	504
Kokku	-3 981

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrimaterjalide, -tarvikute ja –seadmete hulgimüük, sh kaablid	46692	13631	100.00%	Jah

Osanikud

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