

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing Sõpruse Soojus

registrikood: 10955504

tänava/talu 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 ja ettemaksed	10
Lisa 5 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

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

2014.a.on plaanis soetada gaasitrass majandustegevuse tõhusamaks arendamiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	17 259	5 166
Nõuded ja ettemaksed	424 458	132 807
Kokku käibevara	441 717	137 973
Põhivara		
Materiaalne põhivara	0	5 683
Kokku põhivara	0	5 683
Kokku varad	441 717	143 656
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	327 042	64 500
Võlad ja ettemaksed	1 529	1 074
Kokku lühiajalised kohustused	328 571	65 574
Kokku kohustused	328 571	65 574
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	75 270	59 309
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 064	15 961
Kokku omakapital	113 146	78 082
Kokku kohustused ja omakapital	441 717	143 656

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	150 157	122 743
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 282	-2 567
Mitmesugused tegevuskulud	-102 932	-97 334
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 683	-6 784
Muud ärikulud	-2 666	-98
Kokku ärikasum (-kahjum)	37 594	15 960
Intressikulud	-2 542	0
Muud finantstulud ja -kulud	12	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	35 064	15 960
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 064	15 960

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	37 594	15 960
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 683	6 784
Kokku korrigeerimised	5 683	6 784
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-20 701	-457
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	455	500
Laekunud intressid	12	1
Makstud intressid	-2 542	0
Kokku rahavood äritegevusest	20 501	22 788
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-270 950	-82 800
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-270 950	-82 800
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	262 542	60 140
Saadud laenude tagasimaksed	0	-140
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	262 542	60 000
Kokku rahavood	12 093	-12
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 166	5 178
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 093	-12
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 259	5 166

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	59 309	62 121
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 961	15 961
31.12.2012	2 556	256	75 270	78 082
Aruandeaasta kasum (kahjum)			35 064	35 064
31.12.2013	2 556	256	110 334	113 146

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sõpruse Soojus 2013.a. 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).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt 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

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb seotuks osapoolteks

emaettevõtet

sidusettevõtteid

tegevjuhtkonda ja nende isikute lähisugulasi ja nendega seotud emaettevõtteid

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	21 158	21 158		
Ostjatelt laekumata arved	21 158	21 158		
Muud nõuded	403 300	403 300		
Laenunõuded	403 300	403 300		
Kokku nõuded ja ettemaksed	424 458	424 458		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	457	457		
Ostjatelt laekumata arved	457	457		
Muud nõuded	132 350	132 350		
Laenunõuded	132 350	132 350		
Kokku nõuded ja ettemaksed	132 807	132 807		

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Kokku	
	Ehitised	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	116 639	116 639
Akumuleeritud kulum	-104 172	-104 172
Jääkmaksumus	12 467	12 467
Amortisatsioonikulu	-6 784	-6 784
31.12.2012		
Soetusmaksumus	116 639	116 639
Akumuleeritud kulum	-110 956	-110 956
Jääkmaksumus	5 683	5 683
Amortisatsioonikulu	-5 683	-5 683
31.12.2013		
Soetusmaksumus	116 639	116 639
Akumuleeritud kulum	-116 639	-116 639
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	7	7		
Maksuvõlad	1 522	1 522		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 529	1 529		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	72	72		
Maksuvõlad	1 002	1 002		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 074	1 074		

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	403 300	326 500	132 500	64 500

2013	Antud laenud	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	270 950	260 000

2012	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	82 800	60 140	140

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.02.2014

Osaühing Sõpruse Soojus (registrikood: 10955504) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS UUDMÄE	Juhatuse liige	02.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	75 270
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 064
Kokku	110 334

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	75 270
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 064
Kokku	110 334

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	150157	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