

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Muud ärikulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Balti Soojuspump OÜ peamine tegevusala on maakütte soojuspumpade tootmine. Möödunud aastal realiseeriti vaid 1 soojuspump, mille peamine kasutusotstarveks on tööstushoone kütmine ja varustamine sooja tarbeveega. Kuna seoses majanduslangusega Eestis on nõudlus soojuspumpade järele järsult vähenenud, leiti võimalus võimalus tööjõu väljarentimiseks Soome sidusettevõtjale tehnoloogiaga tutvumiseks ja praktiliseks väljaõppeks.

Ettevõtte on viimaste aastate jooksul kandnud kahjumit kuna konkurents selles sektoris on suurenenud ja tuleb konkureerida Euroopa tugevate brändidega nagu IVT, Bosch, NIBE, Thermia jt. Möödunud aasta teises pooles otsustati seetõttu toodangus olevate mudelite arvu vähendada, et kulusid kokku hoida. Aasta lõpul toimunud juhatuse koosolekul otsustati tootmine välja kujunenud mahus ja tingimustel lõpetada ning asuda tegema allhanketöid Suomen Lämpöpumpputekniikka OY-le. Ettevõtte kulusid vähendati veelgi, alates 2009.a. jaanuarist töötab ettevõttes üks inimene, kes täidab ka tegevjuhi ülesandeid.

Töötajate keskmine arv möödunud aastal oli 1. Tegevjuhile maksti töötasuna 2011.a. 11 302.- eurot. Juhatuse liikmetele töötasu ei makstud.

Käesolevaks aastaks on seatud eesmärgiks teha allhanketöid ja vastavalt võimalustele suurendada käivet.

Rasmus Rae

juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 937	1 888	2
Nõuded ja ettemaksed	5 120	87	3
Varud	26 543	26 543	5
Kokku käibevara	36 600	28 518	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	583	851	6
Kokku põhivara	583	851	
Kokku varad	37 183	29 369	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	28 200	32 098	7
Kokku lühiajalised kohustused	28 200	32 098	
Kokku kohustused	28 200	32 098	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	14 700	14 700	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-17 429	-17 865	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 712	436	
Kokku omakapital	8 983	-2 729	
Kokku kohustused ja omakapital	37 183	29 369	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	33 822	37 578	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 352	-14 358	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 489	-8 520	
Tööjõukulud	-14 874	-13 808	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-268	-224	
Muud ärikulud	-129	-232	9
Ärikasum (kahjum)	11 710	436	
Finantstulud ja -kulud	2	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 712	437	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 712	437	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	11 710	436	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	268	224	
Muud korrigeerimised	0	-1 116	
Kokku korrigeerimised	268	-892	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 033	2 711	
Varude muutus	0	2 931	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 898	-2 641	
Kokku rahavood äritegevusest	3 047	2 545	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 076	
Laekunud intressid	2	1	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2	-1 075	
Kokku rahavood	3 049	1 470	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 888	418	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 049	1 470	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 937	1 888	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	14 700	-17 865	-3 165
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	436	436
31.12.2010	14 700	-17 429	-2 729
Aruandeaasta kasum (kahjum)		11 712	11 712
31.12.2011	14 700	-5 717	8 983

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Balti Soojuspump 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 Balti 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. Rahaoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudselt meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

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.

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 kaalutud keskmise meetodit.

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 ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	4

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

Sidusevõtte (ning emaettevõtte omanikud);

Osaühingu tegevdirektor, juhatus ja olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	5	5
Arvelduskontod	4 932	1 883
Kokku raha	4 937	1 888

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 051	64	
Ostjatelt laekumata arved	5 051	64	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	69	23	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 120	87	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	34	0	23	0
Üksikisiku tulumaks		174	0	140
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	3
Sotsiaalmaks	0	689	0	565
Kohustuslik kogumispension	0	10	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	57	0	46
Ettemaksukonto jääk	35			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	69	930	23	754

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	26 543	26 543
Kokku varud	26 543	26 543

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	1 076	0	1 076	0	1 076
Amortisatsioonikulu	-225	0	-225	0	-225
31.12.2010					
Soetusmaksumus	1 076		1 076		1 076
Akumuleeritud kulum	-225		-225		-225
Jääkmaksumus	851	0	851	0	851
Amortisatsioonikulu	-268		-268		-268
31.12.2011					
Soetusmaksumus	1 076		1 076		1 076
Akumuleeritud kulum	-493		-493		-493
Jääkmaksumus	583		583		583

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	23 409	23 355	
Võlad töövõtjatele	2 878	2 927	
Maksuvõlad	930	754	4
Muud võlad	983	5 062	
Kokku võlad ja ettemaksed	28 200	32 098	

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	11 302	10 134
Sotsiaalmaksud	3 888	3 486
Puhkusereserv	-316	187
Kokku tööjõukulud	14 874	13 807
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 9 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	129	232
Kokku muud ärikulud	129	232

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	0	21 793	0	21 793

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	294	33 513	9 145	21 793

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Balti Soojuspump (registrikood: 11024015) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS RAE	Juhatuse liige	27.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-17 429
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 712
Kokku	-5 717
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-5 717
Kokku	-5 717

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ajutise tööjõu rent	78201	33513	99.09%	Jah
Tööstuslike külmutus- ja ventilatsiooniseadmete tootmine	28251	309	0.91%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Heikki Antero Lahtinen	02.01.1956	Orrenmäenkatu 12 A 65300 Vaasa, Soome	11500 EEK
Rasmus Rae	38409160243	Eesti	69000 EEK
Meelis Rae	35910190254	Eesti	11500 EEK
Jorma Juhani Saksi	02.01.1956	Saksintie 7, 62100 Lapua, Soome	11500 EEK
OSAÜHING MERGAN HOLDING	11156024	Pärnu mnt 10, Tallinn, Harju maakond, Eesti	34500 EEK
Suomen Lämpöpumpputekniikka		Lapua, Soome	92000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6054329
Faks	+372 6054322
Mobiiltelefon	+372 56618401
E-posti aadress	lembe@pgehitus.ee
Veebilehe aadress	www.bspteam.ee