



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Balti Soojuspump

registrikood: 11024015

tänavatalu nimi, Miiduranna Sadam
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Viimsi alevik

vald: Viimsi vald

postisihthumber: 74001

maakond: Harju maakond

telefon: +372 56618401

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Muud ärikulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

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 kannud 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 2010.a. 158 564.- krooni. Juhatuse liikmetele töötasu ei makstud.

Käesolevaks aastaks on seatud eesmärgiks teha allhanketöid ja vastavalt võimalustele suurendada käivet. Aasta teisel poolel loodetakse saavutada stabiilne tööüritm ning aasta lõpuks jõuda kasumisse.

Rasmus Rae

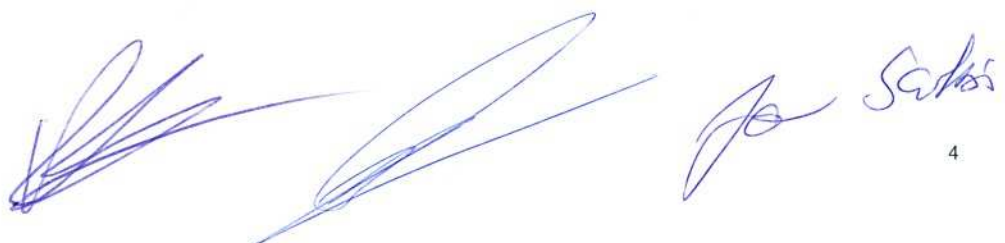
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Balti Soojuspump tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Balti Soojuspump finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Balti Soojuspump on jätkuvalt tegutsev



Bilanss

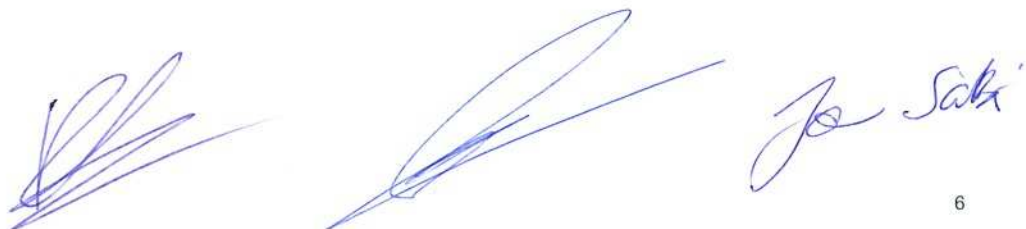
(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	29 533	6 545	2
Nõuded ja ettemaksed	1 359	43 777	3
Varud	415 301	461 169	4
Kokku käibevara	446 193	511 491	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	13 323	0	5
Kokku põhivara	13 323	0	
Kokku varad	459 516	511 491	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	502 229	543 556	6
Eraldised	0	17 469	
Kokku lühiajalised kohustused	502 229	561 025	
Kokku kohustused	502 229	561 025	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	230 000	230 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-279 534	-238 669	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 821	-40 865	
Kokku omakapital	-42 713	-49 534	
Kokku kohustused ja omakapital	459 516	511 491	

Kasumiaruanne

(kroonides)

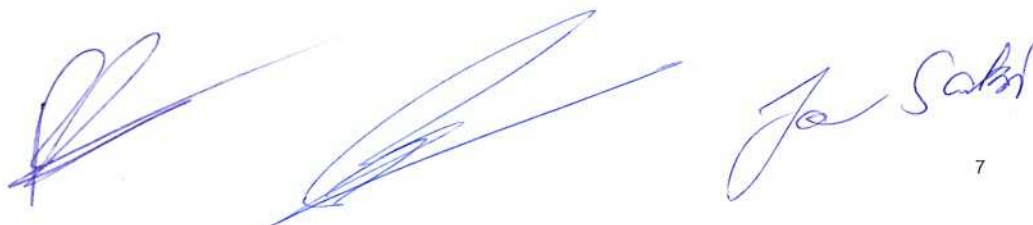
	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	587 961	513 342	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-224 654	-116 686	
Mitmesugused tegevuskulud	-133 309	-175 273	
Tööjõukulud	-216 041	-202 073	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 510	-57 972	5
Muud ärikulud	-3 637	-2 266	9
Ärikasum (-kahjum)	6 810	-40 928	
Finantstulud ja -kulud	11	63	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 821	-40 865	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 821	-40 865	



Rahavoogude aruanne

(kroonides)

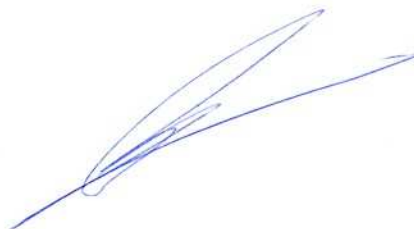
	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	6 810	-40 928	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 510	57 972	5
Muud korrigeerimised	-17 469	-41 400	
Kokku korrigeerimised	-13 959	16 572	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	42 418	52 425	
Varude muutus	45 868	67 971	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-41 327	-93 638	
Kokku rahavood äritegevusest	39 810	2 402	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-16 833	0	5
Laekunud intressid	11	63	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-16 822	63	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-800 000	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	800 000	
Kokku rahavood	22 988	2 465	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 545	4 080	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	22 988	2 465	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	29 533	6 545	2



Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	1 500 000	-2 308 669	-808 669
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	-40 865	-40 865
Emiteeritud osakapital	800 000	0	800 000
Muud muutused omakapitalis	-2 070 000	2 070 000	0
31.12.2009	230 000	-279 534	-49 534
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	6 821	6 821
31.12.2010	230 000	-272 713	-42 713



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Balti Soojuspump 2010 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 tuhandetes Eesti kroonides

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahaoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas kohustused seisuga 31. detsember 2009 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

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 akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 5 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluku 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 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	4

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljaminekuna näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Eraldise realiseerumisega kaasnevaid kulutusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurust hinnatakse uuesti igal bilansipäeval.



Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste 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 äriliste 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	79	79
Arvelduskontod	29 454	6 466
Kokku raha	29 533	6 545

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 003	36 864	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	356	247	7
Ettemaksed	0	6 666	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 359	43 777	

Lisa 4 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	415 301	409 355
Valmistoodang	0	51 814
Kokku varud	415 301	461 169

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008					
Soetusmaksumus	10 866	326 623	337 489	20 573	358 062
Akumuleeritud kulum	-10 866	-269 616	-280 482	-19 608	-300 090
Jääkmaksumus	0	57 007	57 007	965	57 972
Amortisatsioonikulu	0	-57 007	-57 007	-965	-57 972
31.12.2009					
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused	16 833	0	16 833	0	16 833
Amortisatsioonikulu	-3 510	0	-3 510	0	-3 510
31.12.2010					
Jääkmaksumus	13 323	0	13 323	0	13 323

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	365 423	389 693	
Võlad töövõtjatele	45 802	42 569	
Maksuvõlad	11 802	28 092	7
Muud võlad	79 202	83 202	
Kokku võlad ja ettemaksed	502 229	543 556	

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	356	0	0	3 868
Üksikisiku tulumaks	0	2 189	0	5 742
Erisoodustuse tulumaks	0	44	0	0
Sotsiaalmaks	0	8 847	0	16 344
Kohustuslik kogumispension	0	0	247	0
Töötuskindlustusmaksed	0	722	0	2 138
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	356	11 802	247	28 092

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	158 564	148 584
Sotsiaalmaksud	54 546	50 651
Puhkusereserv	2 933	2 838
Kokku tööjõukulud	216 043	202 073
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	3 637	2 266
Kokku muud ärikulud	3 637	2 266

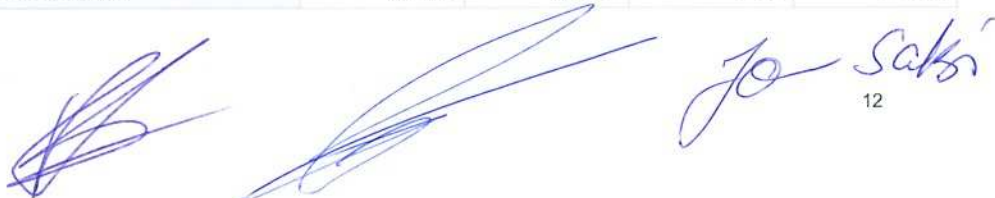
Lisa 10 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	0	340 979	31 293	362 807

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	143 093	340 979	8 357	359 871



Aruande elektroonilised kinnitused

Osaühing Balti Soojuspump (registrikood: 11024015) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Meelis Rae	Juhatuse liige	29.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-279 534
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 821
Kokku	-272 713
Üldine kahjum kaetakse tulevaste perioodide kasumist	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ajutise tööjõu rent	78201	410352	69.79%	Jah
Tööstuslike külmutus- ja ventilatsiooniseadmete tootmine	28251	177609	30.21%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jorma Juhani Saksi	02.01.1956	Saksintie 7, 62100 Lapua, Soome	11500 EEK
Suomen Lämpöpumpputekniikka		Lapua, Soome	92000 EEK
Rasmus Rae	38409160243	Eesti	69000 EEK
Heikki Antero Lahtinen	02.01.1956	Orrenmäenkatu 12 A 65300 Vaasa, Soome	11500 EEK
OSAÜHING MERGAN HOLDING	11156024	Miiduranna tee 46, Korpus F, Miiduranna sadam,, Miiduranna küla, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	34500 EEK
Meelis Rae	35910190254	Eesti	11500 EEK

Sidevahendid

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