

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Soojus & hooldus OÜ

registrikood: 11322681

tänavanimi, maja number: Uus 5

alevik: Käina alevik

vald: Käina vald

maakond: Hiiu maakond

postisihnumber: 92101

telefon: +372 4636267

e-posti aadress: allanlippur@hotmail.ee

Sisukord

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 5 Tööjõukulud	11
Lisa 6 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

2011. aastal oli osaühingu müügitulu ~18 tuhat eurot. Müügitulust moodustas müük Eestisse 82%.

Osaühingu ärikahjum oli ~3400 eurot.

	2011	2010
Müügitulu (tuh kr)	17995	18700
Puhaskasum (tuh kr)	-3405	-3106
Puhasrentaablus	-19%	-17%

Arengu- ja uurimisväljaminekuid ei ole 2011.a. majandusaastal tehtud, järgnevatiks aastateks ei ole arengu- ja uurimisväljaminekuid planeeritud.

Osaühingu keskmine töötajate arv majandusaastal oli 1. Ettevõtte juhatajale on majandusaastal arvestatud ~3400 eurot juhtimistasu.

Osaühingu põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on äritegevuse täiustamise ja laiendamise kaudu ettevõtte rentaabluse parandamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Soojus & hooldus OÜ tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et :

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab tõgesti ja õiglaselt Soojus & hooldus OÜ finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (07.04.2012), on raamatupidamise aastaaruandes

nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

- Soojus & hooldus OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	6 216	9 626
Nõuded ja ettemaksed	2 217	853
Kokku käibevara	8 433	10 479
Põhivara		
Materiaalne põhivara	572	1 356
Kokku põhivara	572	1 356
Kokku varad	9 005	11 835
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	393	610
Kokku lühiajalised kohustused	393	610
Kokku kohustused	393	610
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 412	11 547
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 612	-3 134
Kokku omakapital	8 612	11 225
Kokku kohustused ja omakapital	9 005	11 835

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	17 995	18 700
Muud äritulud	5	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 632	-10 451
Tööjõukulud	-4 485	-4 432
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 326	-1 326
Muud ärikulud	-5 962	-5 597
Ärikasum (kahjum)	-3 405	-3 106
Finantstulud ja -kulud	793	-28
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 612	-3 134
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 612	-3 134

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-3 405	-3 106
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 326	1 326
Muud korrigeerimised	-1	0
Kokku korrigeerimised	1 325	1 326
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 364	3 902
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-217	-1 612
Makstud intressid	0	-28
Muud rahavood äritegevusest	793	0
Kokku rahavood äritegevusest	-2 868	482
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-542	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-542	0
Kokku rahavood	-3 410	482
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 626	9 144
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 410	482
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 216	9 626

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	11 547	14 359
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 134	-3 134
31.12.2010	2 556	256	8 413	11 225
Vigade parandamise mõju			-1	-1
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	8 412	11 224
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 612	-2 612
31.12.2011	2 556	256	5 800	8 612

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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 Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

Soojus & hooldus OÜ 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 ning lühiajalisi pangadeposiite, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- 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, kusjuures hinnatud on iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded majandusaastal puudusid.

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 640 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

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.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	126			118
Üksikisiku tulumaks		28		56
Sotsiaalmaks		93		184
Kohustuslik kogumispension		3		3
Ettemaksukonto jääk			381	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	126	124	381	361

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	1 055	4 900	5 955
Akumuleeritud kulum	-275	-2 998	-3 273
Jääkmaksumus	780	1 902	2 682
Amortisatsioonikulu	-211	-1 115	-1 326
31.12.2010			
Soetusmaksumus	1 055	4 900	5 955
Akumuleeritud kulum	-486	-4 113	-4 599
Jääkmaksumus	569	787	1 356
Ostud ja parendused		542	542
Amortisatsioonikulu	-211	-1 115	-1 326
31.12.2011			
Soetusmaksumus	1 055	5 442	6 497
Akumuleeritud kulum	-697	-5 228	-5 925
Jääkmaksumus	358	214	572

Lisa 4 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
juhatuse liikme tasu võlg	250	249
Kokku võlad töövõtjatele	250	249

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	3 372	3 333
Sotsiaalmaksud	1 113	1 100
Kokku tööjõukulud	4 485	4 433
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 372	3 333

Aruande digitaalallkirjad

Soojus & hooldus OÜ (registrikood: 11322681) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAN LIPPUR	Juhatuse liige	17.04.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 412
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 612
Kokku	5 800
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 800
Kokku	5 800

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	7913	43.97%	Jah
Veevarustus- ja kütteseadmete ning nende koosteosade hulgimüük	46741	10082	56.03%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Allan Lippur	35009280300	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4636267
Mobiiltelefon	+372 56668385
E-posti aadress	allanlippur@hotmail.ee