

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: oü Roheline Soojus

registrikood: 11808716

tänavatalu nimi, Mahtra 30 c
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13811

e-posti aadress: info@numeri.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Roheline Soojus OÜ on Eesti kapitalil tegutsev äriühing, mis asutati 10.12.2009.a. Firma tegevusvaldkond on soojusenergia tootmine ja müük.

Aruandeaastal oli ettevõtte müügitulu 4 tuhat eurot. (2011 aastal 5 tuhat eurot).Aastal 2013 planeeritakse kasvada ning käivitada uusi objekte. 2012 aastal uut põhivara ei soetatud.

Roheline Soojus OÜ juhatus koosneb ühest liikmest. Ettevõttes aruandeperioodil töötajaid ei olnud ning juhatuse liikmele tasu ei arvestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	1 074	701
Nõuded ja ettemaksed	23	1 239
Kokku käibevara	1 097	1 940
Põhivara		
Materiaalne põhivara	28 079	31 955
Kokku põhivara	28 079	31 955
Kokku varad	29 176	33 895
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	27 464	30 664
Võlad ja ettemaksed	2 897	2 417
Kokku lühiajalised kohustused	30 361	33 081
Kokku kohustused	30 361	33 081
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 742	-1 981
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 999	239
Kokku omakapital	-1 185	814
Kokku kohustused ja omakapital	29 176	33 895

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	3 655	5 935
Mitmesugused tegevuskulud	-1 157	-1 016
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 876	-3 876
Ärikasum (kahjum)	-1 378	1 043
Finantstulud ja -kulud	-621	-804
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 999	239
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 999	239

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 378	1 043
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 876	3 876
Kokku korrigeerimised	3 876	3 876
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 105	9 228
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-30	-743
Kokku rahavood äritegevusest	3 573	13 404
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-3 200	-12 732
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 200	-12 732
Kokku rahavood	373	672
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	701	29
Raha ja raha ekvivalentide muutus	373	672
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 074	701

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	-1 981	575
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	239	239
31.12.2011	2 556	-1 742	814
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-1 999	-1 999
31.12.2012	2 556	-3 741	-1 185

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Roheline Soojus OÜ 2012 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 aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides. Roheline Soojus OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi number 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes nõudmiseni hoiuseid pankades ja tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanka kursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse 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

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutusele võtmist võimaldavatest väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Kasutatud põhivara soetamisel määratakse amortisatsiooninorm igale objektile eraldi vastavalt tema tegelikule kasutuseale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividendide maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Seotud osapoolteks on:

-Emaettevõtte (ning emettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);

- Tütarettevõtted;
- Sidusettevõtted;
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (näit. emaettevõtte ülejäänud tütarettevõtted);
- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele;
- Eelmistes punktides kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu toodete, 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 teenuste osutamisel. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	23	23		
Kokku nõuded ja ettemaksed	23	23		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	736	736		
Ostjatelt laekumata arved	736	736		
Ettemaksed	503	503		
Tulevaste perioodide kulud	503	503		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 239	1 239		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	23	112
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	23	112

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	38 670	38 670
Akumuleeritud kulum	-2 839	-2 839
Jääkmaksumus	35 831	35 831
Amortisatsioonikulu	-3 876	-3 876
31.12.2011		
Soetusmaksumus	38 670	38 670
Akumuleeritud kulum	-6 715	-6 715
Jääkmaksumus	31 955	31 955
Amortisatsioonikulu	-3 876	-3 876
31.12.2012		
Soetusmaksumus	38 670	38 670
Akumuleeritud kulum	-10 591	-10 591
Jääkmaksumus	28 079	28 079

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	27 464	27 464		
Lühiajalised laenud kokku	27 464	27 464		
Laenukohustused kokku	27 464	27 464		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	30 664	30 664		
Lühiajalised laenud kokku	30 664	30 664		
Laenukohustused kokku	30 664	30 664		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	36	36		
Muud võlad	2 861	2 861		
Intressivõlad	2 861	2 861		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 897	2 897		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	66	66		
Maksuvõlad	112	112		
Muud võlad	2 239	2 239		
Intressivõlad	2 239	2 239		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 417	2 417		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 655	5 935
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 655	5 935
Kokku müügitulu	3 655	5 935
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Soojusenergia	3 655	5 935
Kokku müügitulu	3 655	5 935

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	642	714
Juriidilised kulud	288	287
Reklaamikulud	216	0
Muud	11	15
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 157	1 016

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal ettevõtte töötajaid ei olnud.

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	1	0
Intressitulu hoiustelt	1	0
Intressikulud	-622	-804
Intressikulu laenudelt	-622	-804
Kokku finantstulud ja -kulud	-621	-804

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Astrec Invest OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	11 508	13 447

2012	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	550

Emaettevõtjalt on laenu kokku summas 10 095 eurot, intressiga 2 % aastas. Laenu maksti tagasi 2 200 euro väärtuses.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2013

oü Roheline Soojus (registrikood: 11808716) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAREK KIISA	Juhatuse liige	21.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 742
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 999
Kokku	-3 741

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 742
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 999
Kokku	-3 741

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	3655	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Astrec Invest OÜ	11646082	Tartu mnt. 2, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@numeri.ee