

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.06.2020

aruandeaasta lõpp: 31.05.2021

ärinimi: Heat Power OÜ

registrikood: 12770401

tänava/talu nimi, Söödi tn 6

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postsihtnumber: 44314

telefon: +372 53302785, +372 56694431

e-posti aadress: uno@heatpower.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Varud	8
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Võlad tarnijatele	10
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 11 Müügitulu	11
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Heat Power alustas oma majandustegevust 17.detsembril 2014. aastal. Põhitegevusalad on kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus. Osaühingu majandusaasta on 01.06. - 31.05.

01.06.2020 - 31.05.2021 aastal müügitulu maht oli 345,7 (kolmsada nelikümmend viis) tuhat eurot. Osaühingus Heat Power töötas keskmiselt 3 töötajat. Juhatuse liikme tasu ei ole saadud.

Aruandeaastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud ja 2021-2022.a. ei ole suuremaid arengu- ja uurimisväljaminekuid planeeritud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.05.2021	31.05.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	29 114	6 182
Nõuded ja ettemaksed	40 337	47 398
Varud	9 071	8 895
Kokku käibevarad	78 522	62 475
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	105 158	5 504
Kokku põhivarad	105 158	5 504
Kokku varad	183 680	67 979
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	44 175	20 393
Võlad ja ettemaksed	74 662	29 222
Kokku lühiajalised kohustised	118 837	49 615
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	45 263	0
Kokku pikaajalised kohustised	45 263	0
Kokku kohustised	164 100	49 615
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 864	13 554
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 216	2 310
Kokku omakapital	19 580	18 364
Kokku kohustised ja omakapital	183 680	67 979

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.06.2020 - 31.05.2021	01.06.2019 - 31.05.2020
Müügitulu	345 703	286 099
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-242 153	-199 983
Mitmesugused tegevuskulud	-38 771	-46 976
Tööjõukulud	-41 109	-30 041
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 895	-2 874
Muud ärikulud	-9 682	-1 036
Ärikasum (kahjum)	4 093	5 189
Intressikulud	-2 850	-2 671
Muud finantstulud ja -kulud	-27	-208
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 216	2 310
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 216	2 310

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Heat Power OÜ 01.06.2020 - 31.05.2021 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 esitatud kasumiaruande skeemi 1. Osaühingu majandusaasta on 01.06.-31.05.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllilikviidsetesse fondidesse, eeldusel, et fond investeerib finantsvaradesse, mis vastavad raha ja raha ekvivalentide mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste finantsvarade korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse finantsvara algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgmistel perioodidel intressitulul sisemise intressimäära meetodil. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Neto realiseerimisväärtus on toote hinnanguline müügihind tavapärase äritegevuse käigus, millest on maha arvatud hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt 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. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Põhivarad on varad, mille kasulik eluiga on üle aasta ja maksumus alates 500 eurost. Varad, mille kasulik eluiga on üle aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	4-5
Masinad ja seadmed	3-5
Muu materiaalne põhivara	5

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on

maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu sisemise intressimäära meetodil. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, kui kontsernil pole tingimusteta õigust kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva või kui laenuandjal oli õigus bilansipäeval finantskohustus tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.05.2021	31.05.2020
Arvelduskontod	26 916	2 846
Kassa	2 198	3 336
Kokku raha	29 114	6 182

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.05.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	28 611	28 611
Ostjatelt laekumata arved	28 611	28 611
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 726	5 726
Ettemaksed	6 000	6 000
Tulevaste perioodide kulud	6 000	6 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 337	40 337
	31.05.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 692	4 692
Ostjatelt laekumata arved	4 692	4 692
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	356	356
Muud nõuded	42 350	42 350
Viitlaekumised	42 350	42 350
Kokku nõuded ja ettemaksed	47 398	47 398

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.05.2021	31.05.2020
Ostjatelt laekumata arved	28 611	4 692
Nõuded ostjate vastu Eestis	28 611	4 692
Kokku nõuded ostjate vastu	28 611	4 692

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.05.2021	31.05.2020
Tooraine ja materjal	0	0
Tooraine	0	0
Ettemaksed varude eest	9 071	8 895
Kokku varud	9 071	8 895

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.05.2021		31.05.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5 726	5 435	356	9 727
Üksikisiku tulumaks		349		339
Sotsiaalmaks		892		696
Kohustuslik kogumispension		54		53
Töötuskindlustusmaksed		65		63
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad				44
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 726	6 795	356	10 922

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.05.2019						
Soetusmaksumus		12 200	3 079	15 279	2 430	17 709
Akumuleeritud kulum		-6 865	-609	-7 474	-1 857	-9 331
Jääkmaksumus		5 335	2 470	7 805	573	8 378
Amortisatsioonikulu		-2 000	-732	-2 732	-142	-2 874
31.05.2020						
Soetusmaksumus		12 200	3 079	15 279	2 430	17 709
Akumuleeritud kulum		-8 865	-1 341	-10 206	-1 999	-12 205
Jääkmaksumus		3 335	1 738	5 073	431	5 504
Ostud ja parendused	98 040	23 264	4 265	27 529		125 569
Amortisatsioonikulu	-1 225	-7 463	-1 065	-8 528	-140	-9 893
Müügid (jääkmaksumuses)		-15 255	-767	-16 022		-16 022
31.05.2021						
Soetusmaksumus	98 040	4 500	6 245	10 745	706	109 491
Akumuleeritud kulum	-1 225	-619	-2 074	-2 693	-415	-4 333
Jääkmaksumus	96 815	3 881	4 171	8 052	291	105 158

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	01.06.2020 - 31.05.2021	01.06.2019 - 31.05.2020
Masinad ja seadmed	9 679	
Transpordivahendid	9 465	
Muud masinad ja seadmed	214	
Kokku	9 679	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.05.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	62 436	62 436
Võlad töövõtjatele	4 595	4 595
Maksuvõlad	6 795	6 795
Muud võlad	836	836
Kokku võlad ja ettemaksed	74 662	74 662
	31.05.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 025	12 025
Võlad töövõtjatele	5 124	5 124
Maksuvõlad	10 922	10 922
Muud võlad	1 151	1 151
Muud viitvõlad	1 151	1 151
Kokku võlad ja ettemaksed	29 222	29 222

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.05.2021	31.05.2020
Tarnijad Eestis	62 436	12 025
Kokku võlad tarnijatele	62 436	12 025

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.05.2021	31.05.2020
Töötasude kohustis	1 685	2 214
Puhkusetasude kohustis	2 910	2 910
Kokku võlad töövõtjatele	4 595	5 124

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	01.06.2020 - 31.05.2021	01.06.2019 - 31.05.2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	345 703	286 099
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	345 703	286 099
Kokku müügitulu	345 703	286 099
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	345 703	286 099
Kokku müügitulu	345 703	286 099

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.06.2020 - 31.05.2021	01.06.2019 - 31.05.2020
Tooraine ja materjal	-221 791	-187 642
Energia	-19 924	-6 392
Elektrienergia	-621	0
Kütus	-19 303	-6 392
Transpordikulud	-438	-4 193
Üür ja rent	0	-665
Muud	0	-1 091
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-242 153	-199 983

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.06.2020 - 31.05.2021	01.06.2019 - 31.05.2020
Üür ja rent	-1 277	-1 184
Energia	-12 666	0
Kütus	-12 666	0
Mitmesugused bürookulud	-1 163	-1 609
Lähetuskulud	0	-864
Koolituskulud	0	-220
Riiklikud ja kohalikud maksud	-886	-432
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-3 031	0
Reklaam	2 690	-3 635
Muud	-22 438	-39 032
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-38 771	-46 976

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.06.2020 - 31.05.2021	01.06.2019 - 31.05.2020
Palgakulu	31 744	24 188
Sotsiaalmaksud	9 365	5 853
Kokku tööjõukulud	41 109	30 041
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

MÜÜDUD	01.06.2020 - 31.05.2021
	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 679
Kokku müüdud	9 679

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.06.2020 - 31.05.2021	01.06.2019 - 31.05.2020
Arvestatud tasu	30 305	24 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.02.2022

Heat Power OÜ (registrikood: 12770401) 01.06.2020 - 31.05.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
UNO PETENBERG	Juhatuse liige	04.02.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.05.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 864
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 216
Kokku	17 080
Jaotamine	
Kokku	17 080

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	345703	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Uno Petenberg	36101254918	Ambla alevik, Järva vald, Järva maakond, Eesti	834 EUR (Ühisomand)
Milvi Petenberg	46306144926		834 EUR (Ühisomand)
Mati Sarap	36901210350	Altküla, Toila vald, Ida-Viru maakond, Eesti	833 EUR (Ühisomand)
Maarika Sarap	47312082210		833 EUR (Ühisomand)
Uno Petenberg	36101254918	Eesti	833 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53302785
Mobiiltelefon	+372 56694431
E-posti aadress	uno@heatpower.ee