

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Soojuspump OÜ

registrikood: 10713362

tänavanimi, maja ja korteri number: Kadaka tee 72A/226

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 12618

telefon: +372 5031242, +372 6825196

faks: +372 6825197

e-posti aadress: info@soojuspump.ee

veebilehe aadress: www.ivt.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 Varud	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Soojuspump on asutatud 6.detsembril 2000.aastal, samal aastal alustas tegevust. Osaühingu põhitegevusalaks on garantii remondi osutamine ja soojuspumpasid valmistava ettevõtte Bosch Thermoteknik AB toodete maaletoomine ja müügivõrgu loomine. Praegusel etapil teostab OÜ Soojuspump ka seadmete jaemüüki, koos vaja minevate abimaterjalidega, ning organiseerides vajaduse korral paigalduse, kasutades selleks ka välja kujunenud koostööpartnereid.

Tulud, kulud ja kasum

Ettevõtte müügitulu 2011.aastal moodustas 71 598 eurot, mis on langenud võrreldes eelmise aastaga 49% võrra.

OÜ Soojuspump aruandeaasta puhaskasum on 8 860 eurot.

	2011	2010
Müügitulu	71 598	140 505
Tulu kasv	-49%	-20%
Ärikasumi määär	17%	14%
Puhaskasum/kahjum	8 860	18 377
Puhasrentaablus	12%	13%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2011 - müügitulu 2010) / müügitulu 2010 * 100

Ärikasumimäär (%) = ärikasum / müügitulu * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Personal

Aruandeperioodil ettevõtte töötajate keskmine arv oli 1 töötaja. Tööjõukulud aruandeaastal moodustasid 3 612 eurot. Juhtkonna palgakulud on 0 krooni.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Soojuspump põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel, ning müügi ja turuosa suurendamine Eestis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 641	3 857	
Finantsinvesteeringud	0	1 278	
Nõuded ja ettemaksed	10 432	25 895	2
Varud	8 211	10 152	3
Kokku käibevara	21 284	41 182	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	1 929	
Materiaalne põhivara	375	783	4
Kokku põhivara	375	2 712	4
Kokku varad	21 659	43 894	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 868	4 039	
Võlad ja ettemaksed	50 183	80 107	5
Kokku lühiajalised kohustused	53 051	84 146	
Kokku kohustused	53 051	84 146	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-43 064	-61 441	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 860	18 377	
Kokku omakapital	-31 392	-40 252	
Kokku kohustused ja omakapital	21 659	43 894	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	71 598	140 505	7
Muud äritulud	23 710	65 024	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-68 887	-143 967	8
Mitmesugused tegevuskulud	-9 619	-32 145	9
Tööjõukulud	-3 612	-7 007	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-408	-1 112	4
Muud ärikulud	-614	-1 969	
Ärikasum (kahjum)	12 168	19 329	
Finantstulud ja -kulud	-3 308	-952	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 860	18 377	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 860	18 377	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	12 168	19 329	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	408	1 112	4
Kokku korrigeerimised	408	1 112	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	15 463	24 806	2
Varude muutus	1 941	36 222	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-29 924	-81 888	5
Makstud intressid	-400	-821	
Muud rahavood äritegevusest	-1	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-345	-1 240	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud tütarettevõtjate müügist	300	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	300	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 940	4 039	
Saadud laenude tagasimaksed	-4 111	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 171	4 039	
Kokku rahavood	-1 216	2 799	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 857	1 193	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 216	2 799	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-135	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 641	3 857	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	-61 441	-58 629
Aruandeaasta kasum (kahjum)			18 377	18 377
31.12.2010	2 556	256	-43 064	-40 252
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 860	8 860
31.12.2011	2 556	256	-34 204	-31 392

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ 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 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, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

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. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuldesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

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 FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud varudele jagatud ettevõtte normaalsetest tootmismahutudest lähtudes.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

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.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused

lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

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

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.

Intressitulud kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulud kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	10 432	25 895
Ostjatelt laekumata arved	10 432	25 895
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 432	25 895

Lisa 3 Varud (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	2 259	4 200
Müügiks ostetud kaubad	4 250	4 250
Ettemaksed varude eest	1 702	1 702
Kokku varud	8 211	10 152

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	5 259	2 043	7 302	7 302
Akumuleeritud kulum	-4 556	-851	-5 407	-5 407
Jääkmaksumus	703	1 192	1 895	1 895
Amortisatsioonikulu	-703	-409	-1 112	-1 112
31.12.2010				
Soetusmaksumus	0	2 043	2 043	2 043
Akumuleeritud kulum	0	-1 260	-1 260	-1 260
Jääkmaksumus	0	783	783	783
Amortisatsioonikulu		-408	-408	-408
31.12.2011				
Soetusmaksumus		2 043	2 043	2 043
Akumuleeritud kulum		-1 668	-1 668	-1 668
Jääkmaksumus		375	375	375

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	43 905	74 007	
Maksuvõlad	849	1 173	6
Muud võlad	5 429	4 927	
Muud viitvõlad	5 429	4 927	
Kokku võlad ja ettemaksed	50 183	80 107	

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	17
Käibemaks	0	701	0	619
Üksikisiku tulumaks	0	15	0	0
Sotsiaalmaks	0	92	0	157
Kohustuslik kogumispension	0	5	0	5
Töötuskindlustusmaksed	0	9	0	10
Intress	0	0	0	269
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	27	0	96
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	849	0	1 173

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	54 155	131 733
Soome	0	7 932
Rootsi	17 443	840
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	71 598	140 505
Kokku müügitulu	71 598	140 505
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elektriseadmete ja -tarvikute hulgimüük	71 598	140 505
Kokku müügitulu	71 598	140 505

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	55 940	125 303
Müügi eesmärgil ostetud teenused	12 361	17 755
Transpordikulud	328	589
Üür ja rent	137	112
Muud	121	208
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	68 887	143 967

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	962	4 305
Lähetuskulud	0	41
Koolituskulud	45	0
Reklaamikulud	39	1 712
Telefon, faks; postikulud	537	2 513
Autokulud	6 065	18 194
Esinduskulud	162	17
Pangateenusekulud	76	227
Raamatupidamisteenuste kulud	914	1 847
Juriidilised teenused	250	0
Muud	569	3 289
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 619	32 145

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	2 442	4 383
Sotsiaalmaksud	1 136	2 550
Töötuskindlustusmaksed	34	74
Kokku tööjõukulud	3 612	7 007
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Soojuspump OÜ (registrikood: 10713362) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR PAABO	Juhatuse liige	21.03.2012
REIN PIHO	Juhatuse liige	21.03.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-43 064
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 860
Kokku	-34 204

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrimaterjalide, -tarvikute ja –seadmete hulgimüük, sh kaablid	46692	71598	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Tiirmann	38204116530	Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	562 EUR
Aivar Paabo	35506270358	HELSINKI, PUNAKIVENTIE 1A 10, Soome	1431 EUR
Rein Piho	36605220301	Tallinn, Harju maakond, Eesti	562 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6825196
Faks	+372 6825197
Mobiiltelefon	+372 5031242
E-posti aadress	info@soojuspump.ee
Veebilehe aadress	www.ivt.ee