

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: SOOJUSMARKET OÜ

registrikood: 11706766

tänava/talu nimi, Ringtee 7-39

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 50105

telefon: +372 5019512

e-posti aadress: soojusmarket@gmail.com

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 Kapitalirent	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Soojusmarket OÜ asutati 2009. aasta sügisel kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigalduste pakkumiseks.

Müügitulu aruandeaastal oli 133 947 eurot, mille juures saadi kasumit 52 374 eurot.

2013. aastaks planeerime ettevõtte käibe kasvu ning samuti kavatseme suurendada ettevõtte rentaablust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	34 948	6 039	
Nõuded ja ettemaksed	20 400	1 447	2,3
Kokku käibevara	55 348	7 486	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	12 721	3 453	4
Kokku põhivara	12 721	3 453	
Kokku varad	68 069	10 939	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	7 658	1 389	3,5,6
Kokku lühiajalised kohustused	7 658	1 389	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 687	0	5
Kokku pikaajalised kohustused	1 687	0	
Kokku kohustused	9 345	1 389	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 398	1 471	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 374	5 127	
Kokku omakapital	58 724	9 550	
Kokku kohustused ja omakapital	68 069	10 939	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	133 947	32 770	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-63 445	-23 805	
Mitmesugused tegevuskulud	-10 578	-3 257	
Tööjõukulud	-5 871	0	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-565	-47	4
Muud ärikulud	-253	-536	
Ärikasum (kahjum)	53 235	5 125	
Finantstulud ja -kulud	-10	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	53 225	5 127	
Tulumaks	-851	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 374	5 127	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	53 235	5 125	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	565	47	4
Kokku korrigeerimised	565	47	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-18 953	-1 447	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 956	1 389	6
Kokku rahavood äritegevusest	42 803	5 114	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-9 833	-3 500	4
Laekunud intressid	8	2	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 825	-3 498	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	-18	0	
Makstud dividendid	-3 200	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-851	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 069	0	
Kokku rahavood	28 909	1 616	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 039	4 423	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	28 909	1 616	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34 948	6 039	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 684		1 739	4 423
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 127	5 127
Muutused reservides		268	-268	0
31.12.2011	2 684	268	6 598	9 550
Aruandeaasta kasum (kahjum)			52 374	52 374
Makstud dividendid			-3 200	-3 200
31.12.2012	2 684	268	55 772	58 724

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Soojusmarket 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Soojusmarket kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2.lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a arvelduskrediit) ning kuni kolmekuulise tähtajaga deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansiskorrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on ostjatelt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real „Ebatõenäoliselt laekuvad arved“ ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega üle 640 euro ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Ettevõttes olevate põhivarade amortisatsiooninormid:

maa ja ehitised 10%

autod ja muud transpordivahendid 10%

Maksustamine

Maksukohustus võetakse üles maksustatava tehingu toimumise perioodil. Palkadelt ja muudelt lepingulistelt tasudelt kinnipeetud või arvestatud maksud võetakse üles kohustusena perioodil, mille eest tasud või palgad arvestatakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriiliste otsustele.

Soojusmarket OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda
- eelmises punktis kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid
- ettevõtte töötajaid

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist. Ettevõtte on reservkapitali nõue täidetud.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid ning selle mõju on kajastatud lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes.

Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest ning tavaliselt ei kajastata selle mõju lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes; need on avaldatud lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	20 400	20 400			
Ostjatelt laekumata arved	20 400	20 400			
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 400	20 400			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 306	1 306			
Ostjatelt laekumata arved	1 306	1 306			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	141	141			3
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 447	1 447			

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	1 836	141
Üksikisiku tulumaks	107	
Sotsiaalmaks	374	
Kohustuslik kogumispension	23	
Töötuskindlustusmaksed	41	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 381	141

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Kokku
Ostud ja parendused	1 500	2 000	2 000	3 500
Amortisatsioonikulu	-13	-34	-34	-47
31.12.2011				
Soetusmaksumus	1 500	2 000	2 000	3 500
Akumuleeritud kulum	-13	-34	-34	-47
Jääkmaksumus	1 487	1 966	1 966	3 453
Ostud ja parendused		9 833	9 833	9 833
Amortisatsioonikulu	-150	-415	-415	-565
31.12.2012				
Soetusmaksumus	1 500	11 833	11 833	13 333
Akumuleeritud kulum	-163	-449	-449	-612
Jääkmaksumus	1 337	11 384	11 384	12 721

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent 01159446L	3 456	1 769	1 687	
Kapitalirendikohustused kokku	3 456	1 769	1 687	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 019	3 019			
Võlad töövõtjatele	489	489			
Maksuvõlad	2 381	2 381			3
Muud võlad	3 456	1 769	1 687		5
Kokku võlad ja ettemaksed	9 345	7 658	1 687		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 389	1 389			
Kokku võlad ja ettemaksed	1 389	1 389			

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	130 697	32 770
Läti	3 250	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	133 947	32 770
Kokku müügitulu	133 947	32 770
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	133 947	32 770
Kokku müügitulu	133 947	32 770

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	4 370	0
Sotsiaalmaksud	1 501	0
Kokku tööjõukulud	5 871	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	0

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Soojusmarket OÜ-l ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2013

SOOJUSMARKET OÜ (registrikood: 11706766) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO KUUSK	Juhatuse liige	16.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 398
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 374
Kokku	55 772
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Dividendideks	32 000
Kokku	32 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 398
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 374
Kokku	55 772
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Dividendideks	32 000
Kokku	32 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	133947	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Triin Lepp	48011240210	Kesk 56-2, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	42000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5019512
E-posti aadress	soojusmarket@gmail.com