



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Balti Soojuspump

registrikood: 11024015

tänava/talu nimi, Miiduranna Sadam
maja ja korteri number:

alevik: Viimsi alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74001

telefon: +372 56618401, +372 5067093

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Muud ärikulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Balti Soojuspump OÜ peamine tegevusala on maakütte soojuspumpade tootmine. Kuna Eestis on nõudlus soojuspumpade järele vähenenud, leiti võimalus võimalus tööjõu väljarentimiseks Soome sidusettevõtjale tehnoloogiaga tutvumiseks ja praktiliseks väljaõppeks.

Juhatus otsustas tootmine välja kujunenud mahus ja tingimustel lõpetada ning asuda tegema allhanketöid Suomen Lämpöpumpputekniikka OY-le.

Ettevõtte kulusid vähendati veelgi, alates 2009.a. jaanuarist töötab ettevõttes üks inimene, kes täidab ka tegevjuhi ülesandeid.

Töötajate keskmine arv möödunud aastal oli 1. Tegevjuhile maksti töötasuna 2012.a. 10 348.- eurot. Juhatusel liikmetele töötasu ei makstud.

Käesolevaks aastaks on seatud eesmärgiks teha allhanketöid ja vastavalt võimalustele suurendada käivet.

Rasmus Rae

juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 249	4 937	2
Nõuded ja ettemaksed	193	5 120	3
Varud	26 543	26 543	5
Kokku käibevara	34 985	36 600	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	314	583	6
Kokku põhivara	314	583	
Kokku varad	35 299	37 183	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	22 379	28 200	7
Kokku lühiajalised kohustused	22 379	28 200	
Kokku kohustused	22 379	28 200	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	14 700	14 700	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 717	-17 429	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 937	11 712	
Kokku omakapital	12 920	8 983	
Kokku kohustused ja omakapital	35 299	37 183	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	29 061	33 822	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 058	-2 352	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 894	-4 489	
Tööjõukulud	-13 908	-14 874	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-269	-268	
Muud ärikulud	0	-129	9
Ärikasum (kahjum)	3 932	11 710	
Finantstulud ja -kulud	5	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 937	11 712	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 937	11 712	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 932	11 710	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	269	268	
Kokku korrigeerimised	269	268	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 927	-5 033	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 821	-3 898	
Kokku rahavood äritegevusest	3 307	3 047	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	5	2	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5	2	
Kokku rahavood	3 312	3 049	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 937	1 888	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 312	3 049	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 249	4 937	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	14 700	-17 429	-2 729
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	11 712	11 712
31.12.2011	14 700	-5 717	8 983
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	3 937	3 937
31.12.2012	14 700	-1 780	12 920

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Balti Soojuspump 2012 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 Balti 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. Rahaõiguste aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudselt meetodil. Investeeringu- 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. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

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 kaalutud keskmise meetodit.

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.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	4

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

Sidusevõtte (ning emaettevõtte omanikud);

Osaühingu tegevdirektor, juhatus ja olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	5	5
Arvelduskontod	8 244	4 932
Kokku raha	8 249	4 937

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	5 051	5 051			
Ostjatelt laekumata arved	5 051	5 051			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	69	69			4
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 120	5 120			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	64	64			
Ostjatelt laekumata arved	64	64			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	129	129			4
Kokku nõuded ja ettemaksed	193	193			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	64	0	34	0
Üksikisiku tulumaks	0	181	0	174
Sotsiaalmaks	0	522	0	689
Kohustuslik kogumispension	0	21	0	10
Töötuskindlustusmaksed	0	52	0	57
Ettemaksukonto jääk	65		35	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	129	776	69	930

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	26 543	26 543
Kokku varud	26 543	26 543

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	1 076	1 076	1 076
Akumuleeritud kulum	-225	-225	-225
Jääkmaksumus	851	851	851
Amortisatsioonikulu	-268	-268	-268
31.12.2011			
Soetusmaksumus	1 076	1 076	1 076
Akumuleeritud kulum	-493	-493	-493
Jääkmaksumus	583	583	583
Amortisatsioonikulu	-269	-269	-269
31.12.2012			
Soetusmaksumus	1 076	1 076	1 076
Akumuleeritud kulum	-762	-762	-762
Jääkmaksumus	314	314	314

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	23 409	23 409			
Võlad töövõtjatele	2 878	2 878			
Maksuvõlad	930	930			4
Muud võlad	983	983			
Muud viitvõlad	983	983			
Kokku võlad ja ettemaksed	28 200	28 200			

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	19 276	19 276			
Võlad töövõtjatele	2 327	2 327			
Maksuvõlad	776	776			4
Kokku võlad ja ettemaksed	22 379	22 379			

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	10 348	11 302
Sotsiaalmaksud	3 560	3 888
Puhkusereserv	0	-316
Kokku tööjõukulud	13 908	14 874
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	129
Kokku muud ärikulud	0	129

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	17 629	0	21 793

2012	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	29 061
2011	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	294	33 513

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2013

Osaühing Balti Soojuspump (registrikood: 11024015) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS RAE	Juhatuse liige	13.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 717
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 937
Kokku	-1 780
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 780
Kokku	-1 780

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ajutise tööjõu rent	78201	29061	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Suomen Lämpöpumpputekniikka		Lapua, Soome	92000 EEK
OSAÜHING MERGAN HOLDING	11156024	Pärnu mnt 10, Tallinn, Harju maakond, Eesti	34500 EEK
Rasmus Rae	38409160243	Eesti	69000 EEK
Meelis Rae	35910190254	Eesti	11500 EEK
Jorma Juhani Saksi	02.01.1956	Saksintie 7, 62100 Lapua, Soome	11500 EEK
Heikki Antero Lahtinen	02.01.1956	Orrenmäenkatu 12 A 65300 Vaasa, Soome	11500 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6054329
Faks	+372 6054322
Mobiiltelefon	+372 56618401
E-posti aadress	lembe@pgehitus.ee
Veebilehe aadress	www.bspteam.ee