

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Sõpruse Soojus

registrikood: 10955504

tänav a nimi, Endla

maja number: 69

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10615

telefon: +372 5094439

e-posti aadress: andrusu@online.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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

OÜ Sõpruse Soojus alustas tegevust septembrist 2003.aastal. Osaühingu põhitegevuseks on soojusenergia tootmine ja müük.

2013.a.on plaanis soetada gaasitrass majandustegevuse tõhusamaks arendamiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 166	5 178	
Nõuded ja ettemaksed	132 807	49 550	2,6
Kokku käibevara	137 973	54 728	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 683	12 467	3
Kokku põhivara	5 683	12 467	
Kokku varad	143 656	67 195	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	64 500	4 500	6
Võlad ja ettemaksed	1 074	574	4
Kokku lühiajalised kohustused	65 574	5 074	
Kokku kohustused	65 574	5 074	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 309	41 774	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 961	17 535	
Kokku omakapital	78 082	62 121	
Kokku kohustused ja omakapital	143 656	67 195	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	122 743	106 488
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 567	-1 562
Mitmesugused tegevuskulud	-97 334	-74 880
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 784	-9 331
Muud ärikulud	-98	-4
Ärikasum (kahjum)	15 960	20 711
Finantstulud ja -kulud	1	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 961	20 725
Tulumaks	0	-3 190
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 961	17 535

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	15 960	20 711
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 784	9 331
Kokku korrigeerimised	6 784	9 331
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-457	1 500
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	500	-2 895
Laekunud intressid	1	14
Kokku rahavood äritegevusest	22 788	28 661
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-82 800	-49 550
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-82 800	-49 550
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	60 140	4 500
Saadud laenude tagasimaksed	-140	-319
Makstud dividendid	0	-12 000
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-3 190
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	60 000	-11 009
Kokku rahavood	-12	-31 898
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 178	37 076
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-12	-31 898
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 166	5 178

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	53 774	56 586
Aruandeaasta kasum (kahjum)			17 535	17 535
Makstud dividendid			-12 000	-12 000
31.12.2011	2 556	256	59 309	62 121
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 961	15 961
31.12.2012	2 556	256	75 270	78 082

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sõpruse Soojus 2012.a. 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

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

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust 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

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana (varude koosseisus) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.]

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega 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. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb seotuks osapoolteks

emaettevõtet

sidusettevõtteid

tegevjuhtkonda ja nende isikute lähisugulasi ja nendega seotud emaettevõtteid

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	457	457		
Ostjatelt laekumata arved	457	457		
Muud nõuded	132 350	132 350		
Laenunõuded	132 350	132 350		
Kokku nõuded ja ettemaksed	132 807	132 807		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	0	0		
Muud nõuded	49 550	49 550		
Laenunõuded	49 550	49 550		
Kokku nõuded ja ettemaksed	49 550	49 550		

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Kokku
31.12.2010		
Soetusmaksumus	116 639	116 639
Akumuleeritud kulum	-94 841	-94 841
Jääkmaksumus	21 798	21 798
Amortisatsioonikulu	-9 331	-9 331
31.12.2011		
Soetusmaksumus	116 639	116 639
Akumuleeritud kulum	-104 172	-104 172
Jääkmaksumus	12 467	12 467
Amortisatsioonikulu	-6 784	-6 784
31.12.2012		
Soetusmaksumus	116 639	116 639
Akumuleeritud kulum	-110 956	-110 956
Jääkmaksumus	5 683	5 683

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	72	72		
Maksuvõlad	1 002	1 002		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 074	1 074		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	7	7		
Maksuvõlad	567	567		
Kokku võlad ja ettemaksed	574	574		

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	132 500	64 500	49 550	4 500

2012	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	82 800	60 140	140

2011	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	49 500	4 500	319

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2013

Osaühing Sõpruse Soojus (registrikood: 10955504) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS UUDMÄE	Juhatuse liige	01.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 309
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 961
Kokku	75 270
Jaotamine	
Kokku	

Jätta kasum jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 309
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 961
Kokku	75 270

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Gaasimüük magistraalvõrkude kaudu	35231	122743	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing LTRV	10067554	Nõmme tee 95/Tüve 22A, Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Andrus Uudmäe	37207145240	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5094439
E-posti aadress	andrusu@online.ee