

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: TERRA soojuspumbad osaühing

registrikood: 11424944

tänava/talu nimi, Västriku 5
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 50403

telefon: +372 5038089

e-posti aadress: projekt@terrasoojuspumbad.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 Müügitulu	9
Lisa 3 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

TERRA soojuspumbad OÜ eesmärk on tutvustada ja reklaamida Austria tehase IDM Energiesysteme GMBH toodetud "TERRA" soojuspumpasid ja kanda hoolt brändiväärtuste eest nõustades kliente ja pakkudes konsultatsiooni.

2009-2012 nõustati kliente.

2013. aastal on plaanis jätkata põhitegevusega.

Tööjõukulud 2012. majandusaastal olid 290€, mis maksti välja juhatuse liikmele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	3 701	3 956
Nõuded ja ettemaksed	1 250	9 533
Varud	2 255	3 766
Kokku käibevara	7 206	17 255
Kokku varad	7 206	17 255
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	107	11 468
Kokku lühiajalised kohustused	107	11 468
Kokku kohustused	107	11 468
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 975	2 092
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 312	883
Kokku omakapital	7 099	5 787
Kokku kohustused ja omakapital	7 206	17 255

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	66 149	35 192
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-60 435	-30 186
Mitmesugused tegevuskulud	-3 958	-1 825
Tööjõukulud	-390	-2 298
Muud ärikulud	-54	0
Ärikasum (kahjum)	1 312	883
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 312	883
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 312	883

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 312	883
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8 283	-4 675
Varude muutus	1 511	-3 766
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-11 361	11 468
Kokku rahavood äritegevusest	-255	3 910
Kokku rahavood	-255	3 910
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 956	46
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-255	3 910
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 701	3 956

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	2 092	4 904
Aruandeaasta kasum (kahjum)			883	883
31.12.2011	2 556	256	2 975	5 787
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 312	1 312
31.12.2012	2 556	256	4 287	7 099

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Terra Soojuspumbad 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 Terra Soojuspumbad kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2012 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonides eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Rahalisi vahendeid hoitakse pangas arvelduskontol ja kassas sularaha. Rahaliste vahendite operatsioone teostatakse alg- või koonddokumentide alusel, mis on kinnitatud juhatuse liikme poolt.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2004 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

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.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäära. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	66 149	35 192
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	66 149	35 192
Kokku müügitulu	66 149	35 192
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Küttesüsteemid	66 149	35 192
Kokku müügitulu	66 149	35 192

Lisa 3 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	60 435	30 186
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	60 435	30 186

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	290	1 728
Sotsiaalmaksud	100	570
Kokku tööjõukulud	390	2 298
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	290	1 728

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolude otsustele. Seotud osapooled on osaühingu juhatus. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lepingute ennetähtaegse lõpetamise korral juhatuse liikmetele hüvitist ei maksta.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

TERRA soojuspumbad osaühing (registrikood: 11424944) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAREK ROHEJÄRV	Juhatuse liige	26.08.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 975
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 312
Kokku	4 287

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata eriehitustööd	4399	66149	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Merilin Rohejärv	48703095713	Rohu, Vasula küla, Tartu vald, Tartu maakond, Eesti	40000 EEK
Marek Rohejärv	37904232744	Vasula küla, Tartu vald, Tartu maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5038089
E-posti aadress	projekt@terrasoojuspumbad.ee