

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2015

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2015

**ärinimi:** OÜ Pärnu Soojuspumbad

**registrikood:** 11421704

**tänava/talu nimi,** Kevade 1A

**maja ja korteri number:**

**linn:** Pärnu linn

**maakond:** Pärnu maakond

**postisihtnumber:** 80030

**telefon:** +372 56487575

**e-posti aadress:** toomas.timmi@mail.ee, timmi@soojuspumbad.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 Võlad ja ettemaksed         | 9  |
| Lisa 3 Tööjõukulud                 | 9  |
| Lisa 4 Seotud osapooled            | 9  |
| Aruande allkirjad                  | 10 |

## Tegevusaruanne

2014.majandusaastal oli **OÜ Pärnu Soojuspumbad** põhitegevusalaks soojuspumpade jaemüük ja paigaldus.

EMTAK kood: 43221.

Müügitulu 2015.majandusaastal kujunes 703073 euro suuruseks.

Firma tööd juhib juhatuse liige , kes oma töö eest eraldi tasu pole saanud.

2016.-ndal majandusaastal on kavas tegevust jätkata.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2015     | 31.12.2014    |
|----------------------------------------------|----------------|---------------|
| Varad                                        |                |               |
| Käibevara                                    |                |               |
| Raha                                         | 58 863         | 44 875        |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 11 856         | 7 894         |
| Varud                                        | 34 022         | 10 775        |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>104 741</b> | <b>63 544</b> |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>104 741</b> | <b>63 544</b> |
| Kohustused ja omakapital                     |                |               |
| Kohustused                                   |                |               |
| Lühiajalised kohustused                      |                |               |
| Võlad ja ettemaksed                          | 14 142         | 10 553        |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>14 142</b>  | <b>10 553</b> |
| Pikaajalised kohustused                      |                |               |
| Laenukohustused                              | 0              | 27 614        |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>         | <b>0</b>       | <b>27 614</b> |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>14 142</b>  | <b>38 167</b> |
| Omakapital                                   |                |               |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556          | 2 556         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 22 821         | 0             |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 65 222         | 22 821        |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>90 599</b>  | <b>25 377</b> |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>104 741</b> | <b>63 544</b> |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2015          | 2014          |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|
| Müügitulu                                   | 703 073       | 255 782       |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -610 481      | -230 426      |
| Tööjõukulud                                 | -27 379       | -2 535        |
| <b>Kokku ärikasum (-kahjum)</b>             | <b>65 213</b> | <b>22 821</b> |
| Muud finantstulud ja -kulud                 | 9             | 0             |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>65 222</b> | <b>22 821</b> |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>65 222</b> | <b>22 821</b> |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                       | 2015           | 2014          |
|-------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| Rahavood äritegevusest                                |                |               |
| Ärikasum (kahjum)                                     | 65 213         | 22 821        |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus     | -3 962         | -7 890        |
| Varude muutus                                         | -23 247        | -10 775       |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | 3 589          | 10 553        |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                   | <b>41 593</b>  | <b>14 709</b> |
| Rahavood investeerimistegevusest                      |                |               |
| Laekunud intressid                                    | 9              | 0             |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>         | <b>9</b>       | <b>0</b>      |
| Rahavood finantseerimistegevusest                     |                |               |
| Saadud laenud                                         | 0              | 30 846        |
| Saadud laenude tagasimaksed                           | -27 614        | -3 232        |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>        | <b>-27 614</b> | <b>27 614</b> |
| <b>Kokku rahavood</b>                                 | <b>13 988</b>  | <b>42 323</b> |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses            | 44 875         | 2 552         |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>              | <b>13 988</b>  | <b>42 323</b> |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus              | 58 863         | 44 875        |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                                |                             |                             | Kokku  |
|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------|
|                                | Osakapital<br>nimiväärtuses | Jaotamata kasum<br>(kahjum) |        |
| <b>31.12.2013</b>              | 2 556                       |                             | 2 556  |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum) |                             | 22 821                      | 22 821 |
| <b>31.12.2014</b>              | 2 556                       | 22 821                      | 25 377 |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum) |                             | 65 222                      | 65 222 |
| <b>31.12.2015</b>              | 2 556                       | 88 043                      | 90 599 |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

OÜ Pärnu Soojuspumbad 2015.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.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1

Raamatupidamisarvestuses lähtutakse soetusmaksumuse printsiibist.

Tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt – majandustehingud kajastatakse siis, kui nad on toimunud, sõltumata raha laekumisest või tasumisest. Täpsem tegevuskulude jaotus avatakse aastaaruande lisades. Aastaaruande tulem leitakse tulude ja kulude vahena.

#### Raha

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

#### Finantskohustused

Kohustused liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaksteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Kohustused ( võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised kohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

#### Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.



## Lisa 2 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2015    | 12 kuu jooksul |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                | 8 690         | 8 690          |
| Võlad töövõtjatele               | 1 597         | 1 597          |
| Maksuvõlad                       | 3 855         | 3 855          |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>14 142</b> | <b>14 142</b>  |
|                                  |               |                |
|                                  | 31.12.2014    | 12 kuu jooksul |
| Võlad tarnijatele                | 7 287         | 7 287          |
| Võlad töövõtjatele               | 905           | 905            |
| Maksuvõlad                       | 2 361         | 2 361          |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>10 553</b> | <b>10 553</b>  |

## Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                | 2015          | 2014         |
|------------------------------------------------|---------------|--------------|
| Palgakulu                                      | 20 462        | 1 892        |
| Sotsiaalmaksud                                 | 6 917         | 643          |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>27 379</b> | <b>2 535</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 2             | 1            |

## Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                 | 31.12.2015 | 31.12.2014 |
|-----------------|------------|------------|
|                 | Kohustused | Kohustused |
| Sidusettevõtjad | 0          | 27 614     |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2016

**OÜ Pärnu Soojuspumbad (registrikood: 11421704) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| TOOMAS TIMMI       | Juhatuse liige     | 20.06.2016           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2015    |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 22 821        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 65 222        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>88 043</b> |
| Jaotamine                                                              |               |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 88 043        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>88 043</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                          | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-----------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus | 43221      | 703073          | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|----------------|-------------------------------------------|-------------------|------------------------------|
| Toomas Timmi   | 36406114221                               | Eesti             | 2556 EUR                     |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                  |
|-----------------|-----------------------|
| Mobiiltelefon   | +372 56487575         |
| E-posti aadress | timmi@soojuspumbad.ee |
| E-posti aadress | toomas.timmi@mail.ee  |