

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: TERRA soojuspumbad osaühing

registrikood: 11424944

tänavatalu nimi, Västriku 5
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 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
Aruande allkirjad	10

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.

2009-2015 nõustati kliente.

2016. aastal on plaanis jätkata põhitegevusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	14 225	9 768
Kokku käibevara	14 225	9 768
Kokku varad	14 225	9 768
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	2 315	11
Kokku lühiajalised kohustused	2 315	11
Kokku kohustused	2 315	11
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 945	5 533
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 153	1 412
Kokku omakapital	11 910	9 757
Kokku kohustused ja omakapital	14 225	9 768

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	38 682	28 429	2
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-27 903	-24 268	3
Mitmesugused tegevuskulud	-2 020	-2 749	
Tööjõukulud	-6 606	0	4
Kokku ärikasum (-kahjum)	2 153	1 412	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 153	1 412	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 153	1 412	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 153	1 412
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	655
Varude muutus	0	1 255
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 304	-35
Kokku rahavood äritegevusest	4 457	3 287
Kokku rahavood	4 457	3 287
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 768	6 481
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 457	3 287
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 225	9 768

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	5 533	8 345
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 412	1 412
31.12.2014	2 556	256	6 945	9 757
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 153	2 153
31.12.2015	2 556	256	9 098	11 910

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Terra Soojuspumbad 2015. 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 2015 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.

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 sularahana. 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 intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	38 682	28 429
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	38 682	28 429
Kokku müügitulu	38 682	28 429
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Küttesüsteemid	38 682	28 429
Kokku müügitulu	38 682	28 429

Lisa 3 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	27 903	24 268
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	27 903	24 268

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	4 850	0
Sotsiaalmaksud	1 756	0
Kokku tööjõukulud	6 606	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	0

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriplaneerimisele 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: 03.05.2016

TERRA soojuspumbad osaühing (registrikood: 11424944) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAREK ROHEJÄRV	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 945
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 153
Kokku	9 098

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud eriehitustööd	43999	38682	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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