

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Sõpruse Soojus OÜ

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 Laenukohustused	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

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

2014.oli plaanis soetada gaasitrass majandustegevuse tõhusamaks arendamiseks.

Soetamine lükkus edasi 2016. aastasse. Rahalised vahendid on ettemaksuna kantud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	17 293	46 691	
Nõuded ja ettemaksed	558 531	560 163	2,
Kokku käibevara	575 824	606 854	
Kokku varad	575 824	606 854	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	34 128	44 331	3,6
Võlad ja ettemaksed	9 308	31 161	4
Kokku lühiajalised kohustused	43 436	75 492	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	331 500	341 500	3,6
Kokku pikaajalised kohustused	331 500	341 500	
Kokku kohustused	374 936	416 992	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	187 050	110 334	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 026	76 716	
Kokku omakapital	200 888	189 862	
Kokku kohustused ja omakapital	575 824	606 854	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	136 259	228 066
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 423	-3 276
Mitmesugused tegevuskulud	-78 142	-103 687
Muud ärikulud	-9 541	-2 611
Kokku ärikasum (-kahjum)	45 153	118 492
Intressikulud	-34 128	-41 789
Muud finantstulud ja -kulud	1	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 026	76 716
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 026	76 716

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	45 153	118 492
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	9 632	-83 705
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-21 853	29 632
Laekunud intressid	1	13
Makstud intressid	-34 128	-41 789
Kokku rahavood äritegevusest	-1 195	22 643
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-8 000	-82 000
Antud laenude tagasimaksed	0	30 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 000	-52 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	58 789
Saadud laenude tagasimaksed	-20 203	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-20 203	58 789
Kokku rahavood	-29 398	29 432
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	46 691	17 259
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-29 398	29 432
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 293	46 691

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	110 334	113 146
Aruandeaasta kasum (kahjum)			76 716	76 716
31.12.2014	2 556	256	187 050	189 862
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 026	11 026
31.12.2015	2 556	256	198 076	200 888

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sõpruse Soojus 2015.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 remondikulud 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.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb seotuks osapoolteks

emaettevõtet

sidusettevõtteid

tegevjuhtkonda ja nende isikute lähisugulasi ja nendega seotud emaettevõtteid

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	95 231	95 231
Muud nõuded	463 300	463 300
Laenunõuded	463 300	463 300
Kokku nõuded ja ettemaksed	558 531	558 531
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	104 863	104 863
Muud nõuded	455 300	455 300
Laenunõuded	455 300	455 300
Kokku nõuded ja ettemaksed	560 163	560 163

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Mikrokapital OÜ	75 228	7 728		67 500	10%	eur	31.12.2020
Sõpruse Majad OÜ	15 400	1 400		14 000	10%	eur	31.12.2020
LTRV OÜ	275 000	25 000		250 000	10%	eur	31.12.2020
Pikaajalised laenud kokku	365 628	34 128		331 500			
Laenukohustused kokku	365 628	34 128		331 500			
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Mikrokapital OÜ	93 089	15 589		77 500	10%	eur	31.12.2019
Sõpruse Majad OÜ	15 200	1 200		14 000	10%	eur	31.12.2019
LTRV OÜ	277 542	27 542		250 000	10%	eur	31.12.2019
Pikaajalised laenud kokku	385 831	44 331		341 500			
Laenukohustused kokku	385 831	44 331		341 500			

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 022	8 022
Maksuvõlad	1 286	1 286
Kokku võlad ja ettemaksed	9 308	9 308
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15 690	15 690
Maksuvõlad	15 471	15 471
Kokku võlad ja ettemaksed	31 161	31 161

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	463 300	365 628	455 300	385 831

2015	Antud laenud		Saadud laenude tagasimaksed	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		8 000		20 203
2014	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	82 000	30 000	17 000	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.03.2016

Osaühing Sõpruse Soojus (registrikood: 10955504) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS UUDMÄE	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	187 050
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 026
Kokku	198 076
Jaotamine	
Kokku	198 076

Jätta kasum jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	187 050
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 026
Kokku	198 076

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	136259	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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