

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Balti Soojuspump

registrikood: 11024015

tänava/talu nimi, Miiduranna Sadam

maja ja korteri number:

alevik: Viimsi alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74001

telefon: +372 56618401, +372 6054329

faks: +372 6054322

e-posti aadress: lembe@pgehitus.ee

veebilehe aadress: www.bspteam.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 Varud	8
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Balti Soojuspump OÜ peamine tegevusala on maakütte soojuspumpade tootmine. Kuna Eestis on nõudlus soojuspumpade järele vähenenud, on tänaseks tootmine seiskunud.

Majandusaastal tegevust ei toimunud.

Aruandeaastal töötajaid ei olnud ja tööjõukulud puudusid. Juhatusel liikmetele tasu ei makstud.

Käesolevaks aastaks on seatud eesmärgiks teha allhanketöid ja vastavalt võimalustele suurendada käivet.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	820	2 059	
Nõuded ja ettemaksed	0	105	
Varud	26 543	26 543	2
Kokku käibevara	27 363	28 707	
Kokku varad	27 363	28 707	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	7 946	9 105	3
Kokku lühiajalised kohustused	7 946	9 105	
Kokku kohustused	7 946	9 105	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	14 700	14 700	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 902	3 131	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-185	1 771	
Kokku omakapital	19 417	19 602	
Kokku kohustused ja omakapital	27 363	28 707	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	0	12 100	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-668	
Mitmesugused tegevuskulud	-185	-3 904	
Tööjõukulud	0	-5 757	4
Kokku ärikasum (-kahjum)	-185	1 771	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-185	1 771	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-185	1 771	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-185	1 771
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	105	23
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 159	-10 343
Kokku rahavood äritegevusest	-1 239	-8 549
Kokku rahavood	-1 239	-8 549
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 059	10 608
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 239	-8 549
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	820	2 059

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	14 700	3 131	17 831
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	1 771	1 771
31.12.2014	14 700	4 902	19 602
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-185	-185
31.12.2015	14 700	4 717	19 417

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahaõiguste aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele. Seotud osapooled on:

Sidusevõtte (ning emaettevõtte omanikud);

Osaühingu tegevdirektor, juhatus ja olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukordadele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	26 543	26 543
Kokku varud	26 543	26 543

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 946	7 946
Kokku võlad ja ettemaksed	7 946	7 946
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 775	8 775
Maksuvõlad	330	330
Kokku võlad ja ettemaksed	9 105	9 105

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	0	4 955
Sotsiaalmaksud	0	1 685
Puhkusereservi muutus	0	883
Kokku tööjõukulud	0	7 523
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 946	0	7 329

2014	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	12 100

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	0	4 955

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.07.2016

Osaühing Balti Soojuspump (registrikood: 11024015) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS RAE	Juhatuse liige	26.07.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 902
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-185
Kokku	4 717
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 717
Kokku	4 717

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Meelis Rae	35910190254	Pirita linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	11500 EEK
Rasmus Rae	38409160243	Pirita linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	69000 EEK
OSAÜHING MERGAN HOLDING	11156024	Tallinn, Harju maakond, Eesti	34500 EEK
Heikki Antero Lahtinen	02.01.1956	Soome	11500 EEK
Jorma Juhani Saksi	02.01.1956	Soome	11500 EEK
Suomen Lämpöpumpputekniikka		Soome	92000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6054329
Faks	+372 6054322
Mobiiltelefon	+372 56618401
E-posti aadress	lembe@pgehitus.ee
Veebilehe aadress	www.bspteam.ee