

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Kuldala Soojus

registrikood: 11175470

tänavatalu nimi, Kuldala tee 11a
maja ja korteri number:

alevik: Peetri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75301

telefon: +372 5104504

e-posti aadress: Kuldala.Soojus@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Kuldala Soojus OÜ alustas oma tegevust 2005. aastal. Ettevõtte põhitegevus on soojusenergia tootmine ja müük. (Peamiselt Rae vallas, Peetri külas Kuldala elurajoonis).

Tulud, kulud ja kasum

2016. aastal moodustas OÜ Kuldala Soojus müügitulu 231 860, mis võrreldes eelmise aastaga on 1 786 eurot vähem.

OÜ Kuldala Soojus müügitulust moodustas 100% müük Eestisse.

Tegevusaasta lõpetati kasumiga 20 542 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

	2016	2015
Müügitulu	231 860	233 646
Tulu kasv	-0,76%	-24,65%
Aruandeaasta kasum	20 542	-7 272
Puhasrentaablus	-8,86%	-3,11%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,29	0,56
ROA	15,52%	-5,32%
ROE	20,57%	-9,17%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2016 - \text{müügitulu } 2015) / \text{müügitulu } 2015 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{Aruandeaasta kasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{Aruandeaasta kasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{Aruandeaasta kasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Investeeringud

Aruandeperioodil ettevõtte põhivarasse investeeringuid ei teinud.

Ettevõtte ei ole osalusi sidus- ega tütarettevõtetes.

Personal

OÜ Kuldala Soojus töötajaid ei ole.

Ettevõtte juhatus oli üheliikmeline ja tema töötasud moodustasid majandusaastal 3 487 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Kuldala Soojus OÜ eesmärgiks järgmisel majandusaastal on jätkata majandustegevust soojuse tootmise ja müügiga Kuldala elurajoonis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 828	1	
Nõuded ja ettemaksed	36 164	32 272	2
Kokku käibevarad	41 992	32 273	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	90 357	104 306	4
Kokku põhivarad	90 357	104 306	
Kokku varad	132 349	136 579	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	27 998	5
Võlad ja ettemaksed	32 491	29 265	6
Kokku lühiajalised kohustised	32 491	57 263	
Kokku kohustised	32 491	57 263	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	76 500	83 772	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 542	-7 272	
Kokku omakapital	99 858	79 316	
Kokku kohustised ja omakapital	132 349	136 579	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	231 860	233 646	9
Muud äritulud	0	5	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-180 986	-209 665	
Mitmesugused tegevuskulud	-11 589	-12 093	10
Tööjõukulud	-4 638	-4 638	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-13 949	-13 949	4
Muud ärikulud	-26	0	
Ärikasum (kahjum)	20 672	-6 694	
Intressikulud	-130	-578	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 542	-7 272	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 542	-7 272	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kuldala Soojus 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on lühendatud aastaaruanne ja 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 Kuldala Soojus kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses tegevuskuludesse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	16
Muud masinad ja seadmed	10
Maa	Ei amortiseerita

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtusest (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või kontsernil pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

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 osutamise kaasnevad kulutused.

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

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast.

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Seotud osapooled

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

- * Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- * Tütar- ja sidusettevõtted;
- * Tegevjuhtkond, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärioludele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Bilansipäevjärgsete sündmuste arvestuspõhimõtted.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahel, 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 raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	36 054	36 054
Ettemaksed	110	110
Tulevaste perioodide kulud	110	110
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 164	36 164
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	32 154	32 154
Ostjatelt laekumata arved	32 154	32 154
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0
Ettemaksed	118	118
Tulevaste perioodide kulud	118	118
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 272	32 272

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1 046	0	885
Üksikisiku tulumaks	0	56	0	56
Sotsiaalmaks	0	96	0	96
Kohustuslik kogumispension	0	9	0	9
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	742	0	612
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	1 949	0	1 658

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	344	231 773	427	427	232 544
Akumuleeritud kulum	0	-114 257	-32	-32	-114 289
Jääkmaksumus	344	117 516	395	395	118 255
Amortisatsioonikulu	0	-13 906	-43	-43	-13 949
31.12.2015					
Soetusmaksumus	344	231 773	427	427	232 544
Akumuleeritud kulum	0	-128 163	-75	-75	-128 238
Jääkmaksumus	344	103 610	352	352	104 306
Amortisatsioonikulu	0	-13 906	-43	-43	-13 949
31.12.2016					
Soetusmaksumus	344	231 773	427	427	232 544
Akumuleeritud kulum	0	-142 069	-118	-118	-142 187
Jääkmaksumus	344	89 704	309	309	90 357

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pangalaen	0	0					
Arvelduskrediit	0	0					
Lühiajalised laenud kokku	0	0					
Laenukohustised kokku	0	0					

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pangalaen	17 063	17 063			1,718%	EUR	31.08.2016
Arvelduskrediit	10 935	10 935					
Lühiajalised laenud kokku	27 998	27 998					
Laenukohustised kokku	27 998	27 998					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2016	31.12.2015
Ehitised	0	103 610
Kokku	0	103 610

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	29 733	29 733	
Võlad töövõtjatele	809	809	
Maksuvõlad	1 949	1 949	3
Kokku võlad ja ettemaksed	32 491	32 491	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	26 798	26 798	
Võlad töövõtjatele	809	809	
Maksuvõlad	1 658	1 658	3
Kokku võlad ja ettemaksed	29 265	29 265	

Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	77 634	61 200
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	19 408	15 300
Kokku tingimuslikud kohustised	97 042	76 500

Lisa 8 Osakapital (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 560	2 560
Osade arv (tk)	1	1
Kuldala Soojus OÜ osakapital oli seisuga 31.12.2016 2560 eurot, mis koosneb 1 osast nimiväärtustega 2560 eurot.		

Lisa 9 Müügitulu (eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	231 860	233 646
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	231 860	233 646
Kokku müügitulu	231 860	233 646
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK 35301 Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	231 860	233 646
Kokku müügitulu	231 860	233 646

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	15	23
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 027	1 855
Kommunaalkulud	7 259	7 431
Ostetud teenused	1 940	2 433
Kindlustus	338	351
Muud	10	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 589	12 093

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	3 487	3 487
Sotsiaalmaksud	1 151	1 151
Kokku tööjõukulud	4 638	4 638
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Energate OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	28 219	0	25 401

Ostud ja müügid

	2016		2015
	Ostud	Müügid	Ostud
Emaettevõtja	173 953	0	205 056

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	3 487	3 487

Seotud isikute vahelised ostu-müügi tehingud on tehtud turuhindades.

Ettevõtte juhatuse oli aasta vältel üheliikmeline ning juhatuse liikmele arvestati tasu 3 487 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2017

OÜ Kuldala Soojus (registrikood: 11175470) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN VALMA	Juhatuse liige	31.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	76 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 542
Kokku	97 042
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	97 042
Kokku	97 042

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	231860	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Energate OÜ	11460006	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2560 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5104504
E-posti aadress	Kuldala.Soojus@mail.ee