

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Soojuspump OÜ

registrikood: 10713362

tänavanimi, maja ja korteri number: Kadaka tee 72a-226

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 12618

telefon: +372 5031242, +372 6825196

faks: +372 6825197

e-posti aadress: info@soojuspump.ee

veebilehe aadress: www.ivt.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Varud	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Soojuspump on asutatud 6.detsembril 2000.aastal, samal aastal alustas tegevust. Osaühingu põhitegevusalaks on soojuspumpasid valmistava ettevõtte Bosch Thermoteknik AB toodete maaletoomine ja müügivõrgu loomine. Praegusel etapil teostab OÜ Soojuspump ka seadmete jaemüüki, koos vaja minevate abimaterjalidega, ning organiseerides vajaduse korral paigalduse, kasutades selleks ka välja kujunenud koostööpartnereid.

Investeeringud

Aruandeperioodil osaühingu investeeris põhivarasse 1338 eurot. Järgmiseks aruandlusperioodiks ei ole planeeritud suuremahulisi investeeringuid.

Tulud, kulud ja kasum

2016.aastal moodustas OÜ Soojuspump müügitulu kokku 22 146 eurot. Sellest 88% on soojuspumpasid ning selle osade müük ja paigaldamine ja 2% on sõiduauto rendile andmine. Aruandeaasta puhaskasum on 6 206 eurot.

Personal

Aruandeperioodil ettevõtte töötajate keskmine arv oli 1 töötaja. Tööjõukulud aruandeaastal moodustasid 6 851 eurot. Juhtkonna palgakulud on 0 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Soojuspump põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel, müügi ja turuosa suurendamine Eestis ning uute klientide leidmine pikaajalises perspektiivis.

Sündmused pärast bilansipäeva.

OÜ Soojuspump raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil ei ole toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 291	1 175	
Nõuded ja ettemaksed	2 703	870	2
Varud	335	435	3
Kokku käibevarad	4 329	2 480	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	4 013	3 591	5
Kokku põhivarad	4 013	3 591	
Kokku varad	8 342	6 071	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 780	1 780	
Võlad ja ettemaksed	8 235	12 170	6
Kokku lühiajalised kohustised	10 015	13 950	
Kokku kohustised	10 015	13 950	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-10 691	-15 949	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 206	5 258	
Kokku omakapital	-1 673	-7 879	
Kokku kohustised ja omakapital	8 342	6 071	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	22 146	25 483	7
Muud äritulud	4 044	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 042	-13 164	8
Mitmesugused tegevuskulud	-1 423	-670	9
Tööjõukulud	-6 851	-6 262	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-916	-122	5
Muud ärikulud	-761	-7	
Ärikasum (kahjum)	6 197	5 258	
Muud finantstulud ja -kulud	9	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 206	5 258	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 206	5 258	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Soojuspump 2016.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 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, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

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. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisenä.

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 FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud varudele jagatud ettevõtte normaalsest tootmismahist lähtudes.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoote hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoote neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud 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 ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

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

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti

soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	7 aastat
Arvutid ja arvutisüsteemid	4 aastat
Muu materiaalne põhivara	4 aastat
Muu inventar ja sisseseade	4 aastat

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 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 689	2 689
Ostjatelt laekumata arved	2 689	2 689
Ettemaksed	14	14
Muud makstud ettemaksed	14	14
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 703	2 703
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	856	856
Ostjatelt laekumata arved	856	856
Ettemaksed	14	14
Muud makstud ettemaksed	14	14
Kokku nõuded ja ettemaksed	870	870

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	335	435
Materjal	335	435
Kokku varud	335	435

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	670	0	177
Üksikisiku tulumaks	0	49	0	44
Sotsiaalmaks	0	142	0	129
Kohustuslik kogumispension	0	10	0	8
Töötuskindlustusmaksed	0	9	0	9
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	880	0	367

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0
Ostud ja parendused	0	0	3 713	3 713
Amortisatsioonikulu	0	0	-122	-122
31.12.2015				
Soetusmaksumus	0	0	3 713	3 713
Akumuleeritud kulum	0	0	-122	-122
Jääkmaksumus	0	0	3 591	3 591
Ostud ja parendused	500	500	838	1 338
Amortisatsioonikulu	-90	-90	-826	-916
31.12.2016				
Soetusmaksumus	500	500	4 551	5 051
Akumuleeritud kulum	-90	-90	-948	-1 038
Jääkmaksumus	410	410	3 603	4 013

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 224	6 224	
Maksuvõlad	880	880	4
Saadud ettemaksed	1 131	1 131	
Muud saadud ettemaksed	1 131	1 131	
Kokku võlad ja ettemaksed	8 235	8 235	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 672	10 672	
Maksuvõlad	367	367	4
Saadud ettemaksed	1 131	1 131	
Muud saadud ettemaksed	1 131	1 131	
Kokku võlad ja ettemaksed	12 170	12 170	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	22 146	25 483
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	22 146	25 483
Kokku müügitulu	22 146	25 483
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elektriseadmete ja -tarvikute hulgimüük	21 683	25 483
Sõiduauto renditulu	463	0
Kokku müügitulu	22 146	25 483

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	6 272	11 624
Müügi eesmärgil ostetud teenused	3 764	1 533
Transpordikulud	6	7
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	10 042	13 164

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Lähetuskulud	0	64
Reklaamikulud	55	0
Autokulud	813	0
Pangateenusekulud	46	56
Raamatupidamisteenuste kulud	497	489
Muud	12	61
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 423	670

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	5 120	4 681
Sotsiaalmaksud	1 690	1 544
Töötuskindlustusmaksed	41	37
Kokku tööjõukulud	6 851	6 262
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	5 120	4 680

Raamatupidamiskohustustlase tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud muid tasusid ja olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.05.2017

Soojuspump OÜ (registrikood: 10713362) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN PIHO	Juhatuse liige	07.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-10 691
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 206
Kokku	-4 485

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrimaterjalide, -tarvikute ja –seadmete hulgimüük, sh kaablid	46692	21683	97.91%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	463	2.09%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rein Piho	36605220301	Tallinn, Harju maakond, Eesti	562 EUR (Lihtomand)
Toomas Tiirmann	38204116530	Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	562 EUR (Lihtomand)
Aivar Paabo	35506270358	Soome	1431 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6825196
Faks	+372 6825197
Mobiiltelefon	+372 5031242
E-posti aadress	info@soojuspump.ee
Veebilehe aadress	www.ivt.ee