

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Eesti Soojustusprojekt OÜ

registrikood: 12129584

tänavanimi: Tartu mnt 84a

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10112

telefon: +372 56464161

e-posti aadress: info@soojustusprojekt.ee

veebilehe aadress: www.soojustusprojekt.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Kapitalirent	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Muud äritulud	11
Lisa 10 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	11
Lisa 11 Üldhalduskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Muud ärikulud	12
Lisa 14 Intressikulud	12
Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 16 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Eesti Soojustusprojekt loodi aastal 2011.

Lõppenud majandusaastal oli peamiseks tegevusalaks inseneritegevused.

Tulud, kulud , kasum

OÜ Eesti Soojustusprojekt müügitulu oli 2016 aastal 269 584 (2015 aastal 100 653 eurot).

OÜ Eesti Soojustusprojekt müügitulust moodustas 100 % müük Eestisse .

OÜ Eesti Soojustusprojekt ärikasumiks kujunes 40 902 eurot. Üldhalduskulud olid 97 695 eurot .

Ettevõtte aruandeaasta kasum moodustas 40 704 eurot.

Personal

OÜ Eesti Soojustusprojektis oli 2016 aastal 4 töötajat.

Töötasudeks maksti 61 256 eurot ja sotsiaalmaksudeks 20 705 eurot.

Eesmärgid aastaks 2017.aastaks

OÜ Eesti Soojustusprojekt 2017 aasta eesmärk on leida uusi koostööpartnereid ja suurendada käibenumbreid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	37 204	9 174	2
Nõuded ja ettemaksed	23 732	21 429	3
Kokku käibevarad	60 936	30 603	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	15 645	14 122	5
Kokku põhivarad	15 645	14 122	
Kokku varad	76 581	44 725	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 091	2 340	6
Võlad ja ettemaksed	19 224	26 031	7
Kokku lühiajalised kohustised	21 315	28 371	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	5 084	6 876	6
Kokku pikaajalised kohustised	5 084	6 876	
Kokku kohustised	26 399	35 247	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 978	11 002	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 704	-4 024	
Kokku omakapital	50 182	9 478	
Kokku kohustised ja omakapital	76 581	44 725	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	269 584	100 653	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-137 713	-40 094	10
Brutokasum (-kahjum)	131 871	60 559	
Üldhalduskulud	-97 695	-64 912	11
Muud äritulud	6 870	3 976	9
Muud ärikulud	-144	-102	13
Ärikasum (kahjum)	40 902	-479	
Intressikulud	-199	-157	14
Muud finantstulud ja -kulud	1	3	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	40 704	-633	
Tulumaks	0	-3 391	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 704	-4 024	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Eesti Soojustusprojekt 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Eesti Soojustusprojekt kasumiaruanne on koostatud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2016 aastaaruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtete aruandluse vormidest.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

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.

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 1278 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.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1278

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Autod ja muud transpordivahendid	5 aastat
Muu materiaalne põhivara	3-5 aastat

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Finantskohustused liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Finantskohustused, mille tagasimakse tähtaeg on pikem kui 12 kuud bilansipäevast, kajastatakse pikaajalise kohustusena.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Aruandeperioodi tuludest arvatakse maha nendesamade tulude tekkega seotud kulud. Väljaminekuid, millele vastavad tulud tekivad mingil muul perioodil, kajastatakse kuludena samal perioodil, mil tekivad nendega seotud tulud.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste varade ja kohustuste maksubaas majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega –vara ei saa tekkida.

1. jaanuaril 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Seotud osapooled

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

Osaühingu juhatuse liikmed ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele.

Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Pangakontod	37 204	9 174
Kokku raha	37 204	9 174

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	23 601	23 601
Ostjatelt laekumata arved	23 601	23 601
Muud nõuded	131	131
Laenunõuded	10	10
Viitlaekumised	121	121
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 732	23 732
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	21 419	21 419
Ostjatelt laekumata arved	21 419	21 419
Muud nõuded	10	10
Laenunõuded	10	10
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 429	21 429

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 523	2 606
Üksikisiku tulumaks	1 344	1 108
Erisoodustuse tulumaks	24	26
Sotsiaalmaks	2 737	2 287
Kohustuslik kogumispension	266	139
Töötuskindlustusmaksed	199	166
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 093	6 332

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	2 400	1 713	4 113		4 113
Akumuleeritud kulum	-462	-222	-684		-684
Jääkmaksumus	1 938	1 491	3 429		3 429
Ostud ja parendused	11 720	1 292	13 012		13 012
Amortisatsioonikulu	-1 755	-564	-2 319		-2 319
31.12.2015					
Soetusmaksumus	14 120	3 005	17 125		17 125
Akumuleeritud kulum	-2 217	-786	-3 003		-3 003
Jääkmaksumus	11 903	2 219	14 122		14 122
Ostud ja parendused				4 930	4 930
Amortisatsioonikulu	-2 340	-780	-3 120	-287	-3 407
31.12.2016					
Soetusmaksumus	14 120	3 005	17 125	4 930	22 055
Akumuleeritud kulum	-4 557	-1 566	-6 123	-287	-6 410
Jääkmaksumus	9 563	1 439	11 002	4 643	15 645

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Transpordivahendid	7 175	2 091	5 084	2,4	EUR	2020
Kapitalirendikohustised kokku	7 175	2 091	5 084			

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Transpordivahendid	9 216	2 340	6 876	2,4	EUR	2020
Kapitalirendikohustised kokku	9 216	2 340	6 876			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	9 563	9 962
Kokku	9 563	9 962

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 205	4 205
Võlad töövõtjatele	6 341	6 341
Maksuvõlad	7 093	7 093
Muud võlad	1 585	1 585
Muud viitvõlad	1 585	1 585
Kokku võlad ja ettemaksed	19 224	19 224
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	13 070	13 070
Võlad töövõtjatele	5 674	5 674
Maksuvõlad	6 332	6 332
Muud võlad	340	340
Muud viitvõlad	340	340
Saadud ettemaksed	615	615
Muud saadud ettemaksed	615	615
Kokku võlad ja ettemaksed	26 031	26 031

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	269 584	100 653
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	269 584	100 653
Kokku müügitulu	269 584	100 653
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projekteerimine	269 584	100 653
Kokku müügitulu	269 584	100 653

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	6 870	3 976
Kokku muud äritulud	6 870	3 976

Lisa 10 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud teenused	137 713	40 094
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	137 713	40 094

Lisa 11 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Mitmesugused bürookulud	12 327	22 149	
Tööjõukulud	81 961	40 444	12
Amortisatsioonikulu	3 407	2 319	5
Kokku üldhalduskulud	97 695	64 912	

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	61 256	30 153
Sotsiaalmaksud	20 705	10 291
Kokku tööjõukulud	81 961	40 444
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	4

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud	144	102
Kokku muud ärikulud	144	102

Lisa 14 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu kapitalirendilt	199	157
Kokku intressikulud	199	157

Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressid pangahoistelt	1	3
Kokku muud finantstulud ja -kulud	1	3

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		1 584		12 745
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	10		10	

Ostud ja müügid

	2016	2015
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	10 223	883

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2017

Eesti Soojustusprojekt OÜ (registrikood: 12129584) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS KARRO	Juhatuse liige	28.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 978
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 704
Kokku	47 682

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arhitektitegevused	71111	269584	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Airi Karro	48103152726	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1225 EUR (Lihtomand)
Metero OÜ	11672441	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1275 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56464161
E-posti aadress	info@soojustusprojekt.ee
Veebilehe aadress	www.soojustusprojekt.ee