

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Eesti Soojustusprojekt OÜ

registrikood: 12129584

tänav a nimi, maja number: Tartu mnt 84a

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	10
Lisa 9 Muud äritulud	10
Lisa 10 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	11
Lisa 11 Üldhalduskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Muud ärikulud	11
Lisa 14 Intressikulud	11
Lisa 15 Intressitulud	12
Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 17 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Eesti Soojustusprojekt loodi aastal 2011.

Lõppenud majandusaastal oli peamiseks tegevusalaks inseneritegevused.

Tulud, kulud , kasum

OÜ Eesti Soojustusprojekt müügitulu oli 2017 aastal 572 506 eurot (2016 aastal 269 584 eurot).

OÜ Eesti Soojustusprojekt müügitulust moodustas 100 % müük Eestisse .

OÜ Eesti Soojustusprojekt ärikasumiks kujunes 194 960 eurot. Üldhalduskulud olid 121 831 eurot .

Ettevõtte aruandeaasta kasum moodustas 194 830 eurot.

Personal

OÜ Eesti Soojustusprojektis oli 2017 aastal 4 töötajat.

Töötasudeks maksti 62 087 eurot ja sotsiaalmaksudeks 20 990 eurot.

Eesmärgid aastaks 2018.aastaks

OÜ Eesti Soojustusprojekt 2018 aasta eesmärk on leida uusi koostööpartnereid ja suurendada käibenumbreid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	178 368	37 204	2
Nõuded ja ettemaksed	79 129	23 732	3
Kokku käibevarad	257 497	60 936	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	4 306	15 645	5
Kokku põhivarad	4 306	15 645	
Kokku varad	261 803	76 581	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	2 091	
Võlad ja ettemaksed	16 791	19 224	7
Kokku lühiajalised kohustised	16 791	21 315	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	5 084	
Kokku pikaajalised kohustised	0	5 084	
Kokku kohustised	16 791	26 399	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 682	6 978	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	194 830	40 704	
Kokku omakapital	245 012	50 182	
Kokku kohustised ja omakapital	261 803	76 581	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	572 506	269 584	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-259 093	-137 713	10
Brutokasum (-kahjum)	313 413	131 871	
Üldhalduskulud	-121 831	-97 695	11
Muud äritulud	3 391	6 870	9
Muud ärikulud	-13	-144	13
Ärikasum (kahjum)	194 960	40 902	
Intressitulud	173	0	
Intressikulud	-303	-199	14
Muud finantstulud ja -kulud	0	1	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	194 830	40 704	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	194 830	40 704	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Eesti Soojustusprojekt 2017. 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 Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

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

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 ettemaksud

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 järgnevates 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

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 dividendide määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärasest 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 äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

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

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Pangakontod	178 368	37 204
Kokku raha	178 368	37 204

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	38 935	38 935
Ostjatelt laekumata arved	38 935	38 935
Muud nõuded	40 194	40 194
Laenunõuded	40 010	40 010
Intressinõuded	173	173
Viitlaekumised	11	11
Kokku nõuded ja ettemaksed	79 129	79 129
	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

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	24	
Käibemaks	1 848	2 523
Üksikisiku tulumaks	1 227	1 344
Erisoodustuse tulumaks		24
Sotsiaalmaks	2 461	2 737
Kohustuslik kogumispension	149	266
Töötuskindlustusmaksed	179	199
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 888	7 093

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Amortisatsioonikulu	-123	-780	-903	-996	-1 899
Müügid	-9 440		-9 440		-9 440
31.12.2017					
Soetusmaksumus	0	3 005	3 005	4 930	7 935
Akumuleeritud kulum	0	-2 346	-2 346	-1 283	-3 629
Jääkmaksumus	0	659	659	3 647	4 306

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud 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			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed		9 563

Kokku		9 563
-------	--	-------

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 766	4 766	
Võlad töövõtjatele	6 137	6 137	
Maksuvõlad	5 888	5 888	4
Kokku võlad ja ettemaksed	16 791	16 791	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 205	4 205	
Võlad töövõtjatele	6 341	6 341	
Maksuvõlad	7 093	7 093	4
Muud võlad	1 585	1 585	
Muud viitvõlad	1 585	1 585	
Kokku võlad ja ettemaksed	19 224	19 224	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	572 506	269 584
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	572 506	269 584
Kokku müügitulu	572 506	269 584
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projekteerimine	572 506	269 584
Kokku müügitulu	572 506	269 584

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum materiaaalsete põhivarade müügist	1 212	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	6 870
Muud	2 179	0
Kokku muud äritulud	3 391	6 870

Lisa 10 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud teenused	259 093	137 713
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	259 093	137 713

Lisa 11 Üldhalduskulud (eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	34 455	12 327
Tööjõukulud	83 077	81 961
Amortisatsioonikulu	4 299	3 407
Kokku üldhalduskulud	121 831	97 695

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	62 087	61 256
Sotsiaalmaksud	20 990	20 705
Kokku tööjõukulud	83 077	81 961
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	4

Lisa 13 Muud ärikulud (eurodes)

	2017	2016
Muud	13	144
Kokku muud ärikulud	13	144

Lisa 14 Intressikulud (eurodes)

	2017	2016
Intressikulu kapitalirendilt	303	199
Kokku intressikulud	303	199

Lisa 15 Intressitulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressitulu laenudelt	173	0
Kokku intressitulud	173	0

Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressid pangahoistelt		1
Kokku muud finantstulud ja -kulud		1

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016	
	Nõuded	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 173		1 584
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10	10	

Ostud ja müügid

	2017	2016
	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 990	10 223

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2018

Eesti Soojustusprojekt OÜ (registrikood: 12129584) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS KARRO	Juhatuse liige	01.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 682
Aruandeaasta kasum (kahjum)	194 830
Kokku	242 512

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arhitektitegevused	71111	572506	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Metero OÜ	11672441	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Ruut-Project OÜ	11704106	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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