

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: SoojusGrupp OÜ

registrikood: 12800510

tänava/talu nimi, Urge tee 5-1

maja ja korteri number:

küla: Urge küla

vald: Tori vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 85010

telefon: +372 58533905, +372 5531649

e-posti aadress: info@soojusgrupp.ee

veebilehe aadress: www.soojusgrupp.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 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

SoojusGrupp OÜ tegeleb keskkütte- ja ventilatsioonisüsteemide puhastus-, hooldus- ning remonditöödega. Soojusgrupp OÜ aitab oma klientidel lahendada probleeme seoses kütte- ja ventilatsioonisüsteemidega, leida neile sobivaid seadmeid, kontrollereid ja vajalikke automaatika komponente, et kõik süsteemid saaksid täita oma eesmärgi optimaalsete ja kontrollitud kuludega. Ettevõtte alustas tegevust 2015 aastal.

2017 aastal palgati ettevõttesse alaline tööjõud, investeeriti seadmetesse ja loodi suhteid püsiklientuuriga. 2017 aastal oli ettevõtte müügitulu 76 900 eurot. Suurimaks kuluallikaks olid kütte- ja ventilatsioonisüsteemide hooldus- ja ehitusmaterjalid summas 33 634 eurot. Ettevõtte jäi 2017 aastal kasumisse 2999 euroga.

Soojusgrupp OÜ 2017 aasta tööjõukulu oli kokku 13 187 eurot. Ettevõttes oli keskmiselt 2 töölepingulist töötajat, juhtkonnale tasusid ei makstud. Ettevõtte plaanib 2018. aastal tööjõudu suurendada ning investeerida töötajate teadmistesse ja oskustesse.

2018. aastal jätkatakse tegevusega ja laiendatakse kliendibaasi, investeeritakse koolitustesse ja uutesse seadmetesse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 160	1 129	
Nõuded ja ettemaksed	2 495	35	
Kokku käibevarad	9 655	1 164	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	15 893	0	
Kokku põhivarad	15 893	0	
Kokku varad	25 548	1 164	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 279	381	4
Võlad ja ettemaksed	9 512	58	5
Kokku lühiajalised kohustised	12 791	439	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	4 033	0	4
Kokku pikaajalised kohustised	4 033	0	
Kokku kohustised	16 824	439	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 000	2 500	
Sissemaksmata osakapital	0	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	725	-366	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 999	1 091	
Kokku omakapital	8 724	725	
Kokku kohustised ja omakapital	25 548	1 164	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	76 900	5 792	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-38 459	-4 078	
Mitmesugused tegevuskulud	-18 899	-623	
Tööjõukulud	-13 186	0	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-876	0	
Muud ärikulud	-810	0	
Ärikasum (kahjum)	4 670	1 091	
Intressikulud	-1 671	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 999	1 091	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 999	1 091	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Soojusgrupp 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud alljärgnevatest arvestuspõhimõtetest.

Raha

Raha ja rahalähendid kajastatakse bilansis raha kirjel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (s.t. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtust. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumine, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest arvestatakse maha akumulieeritud kulum. Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 500 eurost ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme (norm aasta kohta):

Masinad ja seadmed	5-10 aastat
Inventar ja muud IT seadmed	3-5 aastat

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Finantskohustised

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

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

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingutest saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast, väljaarvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel

arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulud

Kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem nr. 1 alusel

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse juhatuse liikmed ja nendega seotud teised ettevõtted, kus ta on samuti juhatuse liige ning omab kas kontrolli teise osapoolle üle või olulist mõju teise osapoolle ärilistele otsustele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 495	2 495
Ostjatelt laekumata arved	2 495	2 495
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 495	2 495
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	35	35
Ostjatelt laekumata arved	35	35
Kokku nõuded ja ettemaksed	35	35

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
Ostud ja parendused	7 417	9 352	16 769	16 769
Muud ostud ja parendused	7 417	9 352	16 769	16 769
Amortisatsioonikulu	-402	-474	-876	-876
31.12.2017				
Soetusmaksumus	7 417	9 352	16 769	16 769
Akumuleeritud kulum	-402	-474	-876	-876
Jääkmaksumus	7 015	8 878	15 893	15 893

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	2 845	2 845		
Lühiajalised laenud kokku	2 845	2 845		
Pikaajalised laenud				
Laen 1	4 467	434	4 033	
Pikaajalised laenud kokku	4 467	434	4 033	
Laenukohustised kokku	7 312	3 279	4 033	
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omaniku laen	381	381		
Lühiajalised laenud kokku	381	381		
Laenukohustised kokku	381	381		

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 863	2 863
Võlad töövõtjatele	2 166	2 166
Maksuvõlad	1 342	1 342
Muud võlad	1 161	1 161
Muud viitvõlad	1 161	1 161
Saadud ettemaksed	1 980	1 980
Muud saadud ettemaksed	1 980	1 980
Kokku võlad ja ettemaksed	9 512	9 512
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	58	58
Kokku võlad ja ettemaksed	58	58

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	-33 522	-2 849
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-112	0
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-4 002	-673
Transpordikulud	-340	-556
Üür ja rent	-483	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-38 459	-4 078

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	-1 598	0
Energia	-4 367	0
Kütus	-4 367	0
Mitmesugused bürookulud	-1 751	-234
Uurimis- ja arengukulud	-2 059	0
Lähetuskulud	-996	0
Koolituskulud	-1 532	0
Ruumide kommunaal- ja hoolduskulud	-1 082	0
Kulud transpordivahenditele	-3 586	0
Ostetud teenused	-1 548	0
Muud	-380	-389
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-18 899	-623

Lisa 8 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-8 936	0
Sotsiaalmaksud	-3 802	0
Puhkusereserv	-449	0
Kokku tööjõukulud	-13 187	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	0

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Omanikulaen	0	381

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Omanikulaen	100	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2018

SoojusGrupp OÜ (registrikood: 12800510) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI RANDLO	Juhatuse liige	12.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	725
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 999
Kokku	3 724
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 724
Kokku	3 724

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	76900	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mati Randlo	38412312794	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)
Reemo Kesküla	38704302736	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58533905
Mobiiltelefon	+372 5531649
E-posti aadress	info@soojusgrupp.ee
Veebilehe aadress	www.soojusgrupp.ee