

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

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

postisihthumber: 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 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Laenukohustised	8
Lisa 4 Kaubad, toore, materjal ja teenused	8
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Soojusgrupp OÜ alustas tegevust 2015. aastal. Ettevõtte 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.

2018 aastal toimus ettevõttesse pidev majandustegevus, investeeriti seadmetesse 92 934 eurot ja loodi suhteid püsiklientuuriga, ettevõttesse palgati müügiesindajad. 2018. aastal oli ettevõtte müügitulu 205 264 eurot. Suurimaks kuluallikaks olid kütte- ja ventilatsioonisüsteemide hooldus- ja ehitusmaterjalid summas 504 065 eurot. Ettevõtte 2018. aasta majandustulemuseks oli kasum 8 267 eurot.

Soojusgrupp OÜ 2018. aasta tööjõukulu oli kokku 67 980 eurot. Ettevõttes oli keskmiselt 5 töölepingulist töötajat, juhtkonnale eraldi juhatuseliikmetasusid ei makstud.

Ettevõtte plaanib 2019. aastal tegevusmahu suurendamist ning kasumlikkuse kasvatamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 466	7 160	1 129
Nõuded ja ettemaksed	13 631	2 495	35
Nõuded ostjate vastu	13 547	2 495	35
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13	0	
Muud nõuded	71	0	
Kokku varud	24 676	0	
Müügiks ostetud kaubad	24 555	0	
Ettemaksed varude eest	121	0	
Kokku käibevarad	44 773	9 655	1 164
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	97 102	15 893	
Kokku põhivarad	97 102	15 893	
Kokku varad	141 875	25 548	1 164
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	25 540	3 279	381
Võlad ja ettemaksed	49 378	9 512	58
Võlad tarnijatele	13 613	2 863	52
Võlad töövõtjatele	10 300	2 166	
Maksuvõlad	21 943	1 342	
Muud võlad	3 474	1 161	6
Muud saadud ettemaksed	48	1 980	
Kokku lühiajalised kohustised	74 918	12 791	439
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	49 966	4 033	
Kokku pikaajalised kohustised	49 966	4 033	
Kokku kohustised	124 884	16 824	439
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 000	5 000	2 500
Sissemaksmata osakapital	0	0	-2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 724	725	-366
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 267	2 999	1 091
Kokku omakapital	16 991	8 724	725
Kokku kohustised ja omakapital	141 875	25 548	1 164

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	205 264	76 900	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-63 875	-38 459	4
Mitmesugused tegevuskulud	-45 001	-18 899	5
Tööjõukulud	-67 980	-13 186	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 352	-876	
Muud ärikulud	-2 022	-810	
Ärikasum (kahjum)	16 034	4 670	
Intressikulud	-7 767	-1 671	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 267	2 999	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 267	2 999	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Soojusgrupp 2018. 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 nüüdisväärtusest. 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 1000 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
Transpordivahendid	10 aastat

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

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 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	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
Ostud ja parendused	9 990	82 644	92 634	92 634
Muud ostud ja parendused	9 990	82 644	92 634	92 634
Amortisatsioonikulu	-975	-9 200	-10 175	-10 175
Müügid	-1 250		-1 250	-1 250
31.12.2018				
Soetusmaksumus	16 157	91 996	108 153	108 153
Akumuleeritud kulum	-1 377	-9 674	-11 051	-11 051
Jääkmaksumus	14 780	82 322	97 102	97 102

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2018	2017
Masinad ja seadmed	333	
Transpordi- vahendid	333	
Kokku	333	

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen omanikult	8 550	8 550		
Lühiajalised laenud kokku	8 550	8 550		
Pikaajalised laenud				
Laen 1	62 923	16 440	46 483	
Laen 2	4 033	550	3 483	
Pikaajalised laenud kokku	66 956	16 990	49 966	
Laenukohustised kokku	75 506	25 540	49 966	
	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	

Lisa 4 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	-54 065	-33 522
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	-112
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-1 383	-4 002
Transpordikulud	-4 980	-340
Üür ja rent	-3 373	-483
Muud	-74	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-63 875	-38 459

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	-4 843	-1 598
Energia	-10 625	-4 367
Kütus	-10 625	-4 367
Mitmesugused bürookulud	-3 916	-1 751
Uurimis- ja arengukulud	-1 212	-2 059
Lähetuskulud	-2 304	-996
Koolituskulud	-4 361	-1 532
Ruumide kommunaal- ja hoolduskulud	-2 435	-1 082
Kulud transpordivahenditele	-9 481	-3 586
Ostetud teenused	-4 980	-1 548
Muud	-844	-380
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-45 001	-18 899

Lisa 6 Tööjõukulud (eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	-48 559	-8 936
Sotsiaalmaksud	-16 868	-3 802
Puhkusereserv	-2 553	-449
Kokku tööjõukulud	-67 980	-13 187
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	2

Lisa 7 Seotud osapooled (eurodes)

2018	Saadud laenud	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Omanikulaen ettevõttele	8 550	EUR	31.12.2020

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Omanikulaen	0	381	EUR	31.12.2017

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2019

SoojusGrupp OÜ (registrikood: 12800510) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI RANDLO	Juhatuse liige	27.06.2019
REEMO KESKÜLA	Juhatuse liige	27.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 724
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 267
Kokku	11 991
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	11 991
Kokku	11 991

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	205264	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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