

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

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 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.

2019 aastal toimus ettevõttesse pidev majandustegevus, investeeriti põhivarasse 16 450 eurot ja loodi suhteid püsiklientuuriga, ettevõttesse palgati müügiesindajad. 2019. aastal oli ettevõtte müügitulu 405 668 eurot. Üheks suurimaks kuluallikaks olid kütte- ja ventilatsioonisüsteemide hooldus- ja ehitusmaterjalid summas 87 780 eurot. Ettevõtte 2019. aasta majandustulemuseks oli kasum 3 110 eurot.

Soojusgrupp OÜ 2019. aasta tööjõukulu oli kokku 195 009 eurot. Ettevõttes oli keskmiselt 11 töölepingulist töötajat, juhtkonnale eraldi juhatuseliikmetasusid ei makstud.

Ettevõtte plaanib 2020. aastal tegevusmahu suurendamist ning kasumlikkuse kasvatamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	25 606	6 466
Nõuded ja ettemaksed	15 969	13 631
Nõuded ostjate vastu	13 829	13 547
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	13
Muud nõuded	102	71
Ettemaksed	2 038	0
Kokku varud	24 632	24 676
Müügiks ostetud kaubad	24 555	24 555
Ettemaksed varude eest	77	121
Kokku käibevarad	66 207	44 773
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	97 068	97 102
Kokku põhivarad	97 068	97 102
Kokku varad	163 275	141 875
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	17 027	25 540
Võlad ja ettemaksed	93 209	49 378
Võlad tarnijatele	20 199	13 613
Võlad töövõtjatele	11 077	10 300
Maksuvõlad	57 934	21 943
Muud võlad	3 518	3 474
Muud saadud ettemaksed	481	48
Kokku lühiajalised kohustised	110 236	74 918
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	32 938	49 966
Kokku pikaajalised kohustised	32 938	49 966
Kokku kohustised	143 174	124 884
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 000	5 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 991	3 724
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 110	8 267
Kokku omakapital	20 101	16 991
Kokku kohustised ja omakapital	163 275	141 875

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu	405 668	205 264
Muud äritulud	132	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-87 780	-63 875
Mitmesugused tegevuskulud	-92 066	-45 001
Tööjõukulud	-195 009	-67 980
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-11 723	-10 352
Muud ärikulud	-11 275	-2 022
Ärikasum (kahjum)	7 947	16 034
Intressikulud	-4 837	-7 767
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 110	8 267
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 110	8 267

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Soojusgrupp 2019. 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 suurus 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 osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Amortisatsioonikulu	-975	-9 200	-10 175	-10 175
Müügid (jääkmaksumuses)	-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
Ostud ja parendused	15 200	1 250	16 450	16 450
Muud ostud ja parendused	15 200	1 250	16 450	16 450
Amortisatsioonikulu	-1 942	-9 252	-11 194	-11 194
Müügid (jääkmaksumuses)	-5 290		-5 290	-5 290
31.12.2019				
Soetusmaksumus	26 067	93 246	119 313	119 313
Akumuleeritud kulum	-3 319	-18 926	-22 245	-22 245
Jääkmaksumus	22 748	74 320	97 068	97 068

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2019	2018
Masinad ja seadmed		333
Transpordivahendid		333
Kokku		333

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen omanikult		0		
Pikaajalised laenud				
Laen 1	46 483	16 440	30 043	
Laen 2	3 482	587	2 895	
Pikaajalised laenud kokku	49 965	17 027	32 938	
Laenukohustised kokku	49 965	17 027	32 938	
	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	

Lisa 4 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Tooraine ja materjal	-83 377	-54 065
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-87	-1 383
Transpordikulud	-36	-4 980
Üür ja rent	-3 784	-3 373
Muud	-496	-74
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-87 780	-63 875

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Üür ja rent	-12 832	-4 843
Energia	-18 865	-10 625
Kütus	-18 865	-10 625
Mitmesugused bürookulud	-15 696	-3 916
Uurimis- ja arengukulud	-5 890	-1 212
Lähetuskulud	-1 987	-2 304
Koolituskulud	-12 176	-4 361
Ruumide kommunaal- ja hoolduskulud	-7 794	-2 435
Kulud transpordivahenditele	-13 464	-9 481
Ostetud teenused	0	-4 980
Muud	-3 362	-844
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-92 066	-45 001

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	-145 153	-48 559
Sotsiaalmaksud	-48 725	-16 868
Puhkusekohustuse kulu	-1 131	-2 553
Kokku tööjõukulud	-195 009	-67 980
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	11	5

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Laenud

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.05.2020

SoojusGrupp OÜ (registrikood: 12800510) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI RANDLO	Juhatuse liige	06.05.2020
REEMO KESKÜLA	Juhatuse liige	06.05.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 991
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 110
Kokku	15 101
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 101
Kokku	15 101

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Masinate ja seadmete remont	33121	405668	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