

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: SOOJUSKESKUS OÜ

registrikood: 11172313

tänava/talu nimi, Mustamäe tee 50
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10621

e-posti aadress: info@soojuskeskus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Varud	8
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 7 Muud nõuded	9
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 9 Laenukohustised	10
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 11 Võlad tarnijatele	11
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 13 Muud võlad	12
Lisa 14 Osakapital	12
Lisa 15 Müügitulu	12
Lisa 16 Muud äritulud	12
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 19 Tööjõukulud	13
Lisa 20 Muud ärikulud	13
Lisa 21 Intressikulud	14
Lisa 22 Intressitulud	14
Lisa 23 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Soojuskeskus OÜ tegevusaruanne

Soojuskeskus OÜ on eesti erakapitali põhinev ettevõtte ja tegutseb eesti turul alates 2015 aastast.

Soojuskeskus projekteerib, müüb ja paigaldab sisekliima terviklahendusi, milliseid saab kasutada nii eramutes, elamutes, üldkasutatavates kui ka kommerts- ja tööstuslikes hoonetes.

*Soojuskeskus põhitoodeteks on kaasaegsed energiasäästlikud soojuspumbad, nii **maasoojuspumbad** kui **õhk-vesi soojuspumbad**, kombineerituna ventilatsiooni, **jahutuse** ning teiste hüdrauliliste komponentide ja automaatikaga.*

2020 aasta müügitulu oli 2 579 317 eurot. Ettevõttes töötab keskmiselt 5 töötajat, tööjõukulud olid 2020 aastal 116 713 eurot ja juhatuseliikme tasusid ei makstud.

Tulevaks aastaks ettevõtte plaanib käibe kasvu ja edasi arenemist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	32 506	48 943	2
Nõuded ja ettemaksed	286 021	164 397	3,4,6,7
Varud	55 112	0	5
Kokku käibevarad	373 639	213 340	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	20 162	21 506	8
Kokku põhivarad	20 162	21 506	
Kokku varad	393 801	234 846	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	17 401	50 000	9
Võlad ja ettemaksed	251 935	163 576	6,10,11,12,13
Kokku lühiajalised kohustised	269 336	213 576	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	116 310	18 310	9
Kokku pikaajalised kohustised	116 310	18 310	
Kokku kohustised	385 646	231 886	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	14
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	148	50 616	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 195	-50 468	
Kokku omakapital	8 155	2 960	
Kokku kohustised ja omakapital	393 801	234 846	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	2 579 317	1 699 466	15
Muud äritulud	4 405	0	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 342 257	-1 008 582	17
Mitmesugused tegevuskulud	-110 370	-676 711	18
Tööjõukulud	-116 713	-62 589	19
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 344	-2 043	
Muud ärikulud	-814	0	20
Ärikasum (kahjum)	12 224	-50 459	
Intressitulud	0	1	22
Intressikulud	-7 029	-10	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 195	-50 468	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 195	-50 468	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamislused.

OÜ Soojuskeskus 2020. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas EFS-ga (Eesti Finantsaruandluse Standard). Kehtiva RPS § 3 punkti 7 kohaselt on Eesti finantsaruandluse standard rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse seadusega ning mida täiendavad toimkonna juhendid ning riigi, riigiraamatupidamiskohustuslaste, kohaliku omavalitsuse üksuste, muude avalik-õiguslike juriidiliste isikute ning teiste raamatupidamiskohustuslaste, kelle üle eelnimetatud isikutel on otseselt või kaudselt või teiste valitseva või olulise mõju all olevate isikute kaudu valitsev mõju, puhul ka avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhendis sätestatud nõuded.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtapabereid.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teada olevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalse põhivara hulka kuuluvad kaubamärgid, patendid, litsentsid, kasutusõigused, tarkvara, kvoodid ja muud füüsilise substantsita varad, mida ettevõtte kasutab toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel ja kavatses kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta ja mille soetusmaksumus on alates 1000.- eurot ühiku kohta.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestus toimub lineaarsel meetodil.

Vara hakatakse amortiseerima tema kasutuselevõtmise hetkest ning seda tehakse kuni amortiseeritava osa täieliku amortiseerumiseni või vara eemaldamiseni kasutusest. Kui täielikult amortiseerunud vara on veel kasutuses, kajastatakse bilansis nii soetusmaksumust kui akumulieeritud kulumit seni, kuni vara on lõplikult kasutusest eemaldatud.

Põhivara amortisatsiooni arvestamisel lähtutakse üldjuhul järgmistest amortisatsioonimäärade vahemikkudest:

Ehitised 2-5 % aastas;

Masinad ja seadmed 20-30 % aastas;

Arvutustehnika 20 - 30 % aastas;

Muu materiaalne põhivara 20-30 % aastas.

Kohustuste arvestus

Ettevõtte kohustused jagunevad lühiajalisteks ja pikaajalisteks kohustusteks. Lühiajalised kohustused on kohustused, mille maksetähtaeg on alla ühe aasta. Materiaalselt fikseeritavaid ja potentsiaalseid kohustusi, kulusid ja kahjumit, sealhulgas järgmisse majandusaastasse üleminev puhkusereservi jääk, võetakse bilansis arvele ja kajastatakse kuludes. Välisvaluutas fikseeritud kohustused võetakse arvele operatsioonipäeval kehtiva Eesti Panga kursiga ja hinnatakse ümber raamatupidamisaastaaruande koostamisel bilansipäeval kehtiva Eesti Panga kursiga.

Finantskohustusi kajastatakse bilansis üldjuhul korrigeeritud soetusmaksumuses.

Omakapital

Osaühingi omakapital koosneb:

Osakapital – sellel kirjel kajastatakse aktsiakapitali nimiväärtuses

Oma osad – kajastatakse ettevõtte valduses olevad tema enda poolt eelnevalt emiteeritud aktsiad.

Reservid – kajastatakse kohustuslik reservkapital ja muud reservid.

Eelmiste perioodide jaotamata kasum(kahjum) – siin kajastatakse eelmistest perioodidest kogunenud kasum ja kahjum, mida võib kasutada reservide moodustamiseks.

Aruandeaasta kasum(kahjum) – siin kajastatakse aruandeaasta jooksul kujunenud kasum või kahjum.

Tulude ja kulude arvestus

Osaühing kajastab finantsarvestuses oma tulusid ja kulusid vastavalt kasumiaruande skeemile nr. 1.

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu.

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses.

Kui tasu kaupade eest laekub vahetult või lühikese perioodi jooksul pärast tehingu toimumist, võrdub müügitulu saadud või saadaoleva rahasummaga (kolmandate osapoolte nimel kogutud summad ei ole ettevõtte tulu).

Kui tasu kaupade eest laekub alles teatud pikema ajaperioodi möödudes, kajastatakse müügitulu laekuva rahasumma nüüdisväärtuses.

Vahet saadaoleva tasu nominaalväärtuse ja õiglase väärtuse vahel kajastatakse intressituluna müügi kajastamise ja tasu laekumise vahelise perioodi jooksul.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Raha	32 506	48 943
Kokku raha	32 506	48 943

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	243 130	243 130	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	99	99	
Muud nõuded	42 600	42 600	
Laenunõuded	42 600	42 600	
Ettemaksed	192	192	
Kokku nõuded ja ettemaksed	286 021	286 021	

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	160 887	160 887	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 510	3 510	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	164 397	164 397	0

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Ostjatelt laekumata arved	243 130	160 887
Kokku nõuded ostjate vastu	243 130	160 887

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Müügiks ostetud kaubad	55 112	0
Kokku varud	55 112	0

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		333		-97
Üksikisiku tulumaks		1 370		1 000
Sotsiaalmaks		3 108		1 712
Kohustuslik kogumispension		188		104
Töötuskindlustusmaksed		226		124
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	99	0	0	154
Ettemaksukonto jääk	0		3 510	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	99	5 225	3 510	2 997

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Laenu nõuded	42 600	42 600
Kokku muud nõuded	42 600	42 600

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	23 549	23 549
Akumuleeritud kulum	-2 043	-2 043
Jääkmaksumus	21 506	21 506
Amortisatsioonikulu	-1 344	-1 344
31.12.2020		
Soetusmaksumus	23 549	23 549
Akumuleeritud kulum	-3 387	-3 387
Jääkmaksumus	20 162	20 162

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	17 401	17 401			5%	EUR	07.02.2021
Lühiajalised laenud kokku	17 401	17 401					
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	20 310		20 310		0%	EUR	31.12.2022
Pikaajalised laenud	96 000		96 000		6%	EUR	15.09.2024
Pikaajalised laenud kokku	116 310		116 310				
Laenukohustised kokku	133 711	17 401	116 310				
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	50 000	50 000					
Lühiajalised laenud kokku	50 000	50 000					
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	18 310	0	18 310				
Pikaajalised laenud kokku	18 310		18 310				
Laenukohustised kokku	68 310	50 000	18 310				

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	229 510	229 510
Võlad töövõtjatele	12 195	12 195
Maksuvõlad	5 225	5 225
Muud võlad	5 005	5 005
Muud viitvõlad	5 005	5 005
Kokku võlad ja ettemaksed	251 935	251 935
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	153 639	153 639
Võlad töövõtjatele	4 000	4 000
Maksuvõlad	2 997	2 997
Muud võlad	2 940	2 940
Muud viitvõlad	2 940	2 940
Kokku võlad ja ettemaksed	163 576	163 576

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Võlad tarnijatele	229 510	137 404
Kokku võlad tarnijatele	229 510	137 404

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020
Töötasude kohustis	7 818
Puhkusetasude kohustis	4 377
Kokku võlad töövõtjatele	12 195

Lisa 13 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	5 005	5 005
Kokku muud võlad	5 005	5 005
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	2 940	2 940
Kokku muud võlad	2 940	2 940

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 542 600	1 697 977
Poola	19 388	0
Soome	17 329	1 489
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 579 317	1 699 466
Kokku müügitulu	2 579 317	1 699 466
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	2 579 317	1 699 466

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Muud	4 405	0
Kokku muud äritulud	4 405	0

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 333 512	573 883
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 006 581	433 690
Transpordikulud	2 164	1 009
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 342 257	1 008 582

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	46 671	45 852
Energia	2 645	2 145
Kütus	2 645	2 145
Mitmesugused bürookulud	14 003	10 125
Reklaamikulud	41 230	36 854
Muud	5 821	581 735
Kokku mitmesugused tegevuskulud	110 370	676 711

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	83 958	46 778
Sotsiaalmaksud	28 378	15 811
Puhkusekohustuse kulu	3 271	0
Puhkusekohustuse sots.maksu kulu	1 106	0
Kokku tööjõukulud	116 713	62 589
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	3

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2020	2019
Muud	814	0
Kokku muud ärikulud	814	0

Lisa 21 Intressikulud

(eurodes)

	2020	2019
Intressikulu laenudelt	7 029	0
Muud intressikulud	0	10
Kokku intressikulud	7 029	10

Lisa 22 Intressitulud

(eurodes)

	2020	2019
Kokku intressitulud	0	1

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	
	Nõuded	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 208	2 810
SK Hooldus OÜ		

Laenud

2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta
Sidusettevõtjad								
Almere Holding OÜ	22 600	0	0				3%	EUR
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad								
Kert Kivistik				20 310	0	0	0%	EUR
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad								
SK Arendus OÜ				96 000	0	1 920	6%	EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.05.2021

SOOJUSKESKUS OÜ (registrikood: 11172313) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KERT KIVISTIK	Juhatuse liige	20.05.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	148
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 195
Kokku	5 343

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Torustiku, kütte- ja kliimaseadmete paigaldus	4322	2579317	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
ALMERE HOLDING OÜ	12439391	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	958 EUR (Lihtomand)
Kert Kivistik	38406190227	Eesti	1598 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@soojuskeskus.ee