

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Warm System OÜ

registrikood: 11960878

tänava/talu nimi, Pähkli 6-12

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12012

telefon: +372 58454877, +372 56902030

e-posti aadress: info.warm.system@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Sihtfinantseerimine	8
Lisa 6 Osakapital	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Muud äritulud	9
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Lisa 12 Muud ärikulud	10
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2020 aastal Warm System Osaühingu põhitegevuseks oli Venemaal toodetud soojussüsteemide (radiaatorite) müük, mis on energiasäästlikud ning valmistatud ökoloogiliselt puhta tehnoloogia järgi.

2020 aruandeaastal Warm System OÜ müügitulu oli 171 208 eurot, 2019 majandusaastal müügitulu oli 69 977 eurot.

2020 aasta kasum moodustas 56 708 eurot (2019 aastal kasum oli 6 016 eurot).

2020 aastal ettevõtte hakkas müüma oma kaupa ka läbi internetiportaali. See tunduvalt tõstis käivet ja võimaldas teenida suuremat kasu.

Aruandeaastal töötajate arv oli 1 inimene ning palgakulu koos sotsiaalmaksudega 6 570 eurot.

Tegevusjuhtkonnale tasusi ei arvestatud ning soodustusi ei tehtud.

Juhatus kinnitab, et Warm System OÜ on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	52 666	3 012	2
Nõuded ja ettemaksed	6 392	2 925	
Nõuded ostjate vastu	6 123	1 170	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	1 486	3
Ettemaksed	269	269	
Kokku varud	13 394	20 449	
Müügiks ostetud kaubad	12 783	20 449	
Ettemaksed varude eest	611	0	
Kokku käibevarad	72 452	26 386	
Kokku varad	72 452	26 386	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	11 200	4
Võlad ja ettemaksed	6 477	5 713	
Võlad tarnijatele	3 301	3 807	
Võlad töövõtjatele	550	326	
Maksuvõlad	2 626	1 580	3
Sihtfinantseerimine	0	206	5,9
Kokku lühiajalised kohustised	6 477	17 119	
Kokku kohustised	6 477	17 119	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 000	10 000	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-733	-6 749	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 708	6 016	
Kokku omakapital	65 975	9 267	
Kokku kohustised ja omakapital	72 452	26 386	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	171 208	69 977	7
Muud äritulud	2 504	2 873	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-64 916	-33 069	9
Mitmesugused tegevuskulud	-45 325	-31 724	10
Tööjõukulud	-6 570	-1 419	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-489	
Muud ärikulud	-193	-133	12
Ärikasum (kahjum)	56 708	6 016	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	56 708	6 016	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 708	6 016	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Warm System 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täiseurodes.

Raha

Raha ja rahaekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulist tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni.

Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varud võetakse alguses arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis moodustub kõigist otsestest ja kaudsetest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende müügi valmisolekusse. Kaudsed kulutused, mis liigitatakse varuna kajastatavate kinnisvaraobjektide soetusmaksumusse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Erandiks on kinnistud ja vallasvarana käsitletavat korterid, mille soetusmaksumus kalkuleeritakse ja kirjendatakse kuluks iga objekti puhul eraldi. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlus, mis on vajalik nende realiseerimismaksumuseni viimiseks, esitatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes kaubad, toore, materjal ja teenuste real (varude allahindlus ja mahakandmine).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 500 eurost ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara gruppidele on määratud alljärgnevad amortisatsiooninormid:

Materiaalse põhivara grupp Amortisatsiooninorm

Hooned ja rajatised 5 – 9 %

Masinad ja seadmed 10 – 40%

Muu põhivara 20 – 40%

Spetsiifilistele põhivaraobjektidele määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood. Amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikku eluiga.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis jääkväärtuses ehk soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kui põhivara objekt koosneb selgesti eristatavatest ja erineva eeldatava kasuliku elueaga komponentidest, võetakse komponendid raamatupidamises arvele eraldi varakirjetena. Iga komponendi amortisatsiooninorm määratakse eraldi, lähtudes komponendi eeldatavast kasulikust elueast.

Põhivara parendusväljaminekud, mis tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500**Finantskohustised**

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustustega kaasnevad intressikulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena kajastatakse valitsusepoolne abi, mida teostatakse ettevõttele teatud ressursside üleandmise kaudu ning mille saamiseks peab ettevõtte äritegevus vastama teatud kindlaksmääratud kriteeriumitele.

Saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse selle laekumisel tulevaste perioodide tuluna. Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna alles pärast seda, kui kõik sellega kaasnevad tingimused on täidetud.

Tulud

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 tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

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.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud:

- 1) omanike;
- 2) tegev- ja kõrgem juhtkond, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale;
- 3) Punktis (1 ja 2) kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulist mõju olemasolule; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Kassa	24 162	233
Pank	28 504	2 779
Kokku raha	52 666	3 012

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 481		1 552
Üksikisiku tulumaks	12		
Sotsiaalmaks	84		
Kohustuslik kogumispension	21		13
Töötuskindlustusmaksed	28		15
Ettemaksukonto jääk		1 486	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 626	1 486	1 580

Lisa 4 Laenukohustised (eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen omanikult	11 200	11 200			31.10.2020
Lühiajalised laenud kokku	11 200	11 200			
Laenukohustised kokku	11 200	11 200			

Lisa 5 Sihtfinantseerimine (eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2019	Lisa nr
	Kohustised			Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Palgatoetus		206		206	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		206		206	
Kokku sihtfinantseerimine		206		206	

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2020	Lisa nr
	Kohustised			Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Palgatoetus	206	2 298	2 504		8
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	206	2 298	2 504		
Kokku sihtfinantseerimine	206	2 298	2 504		

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	10 000	10 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	163 519	67 871
Bulgaaria	0	1 614
Kreeka	0	492
Ungari	1 039	0
Läti	6 650	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	171 208	69 977
Kokku müügitulu	171 208	69 977
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubamüük	171 208	69 977
Kokku müügitulu	171 208	69 977

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	0	2 873	
Tulu sihtfinantseerimisest	2 504	0	5
Kokku muud äritulud	2 504	2 873	

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	1 034	1 047
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	52 651	27 333
Müügi eesmärgil ostetud teenused	11 136	4 689
Üür ja rent	95	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	64 916	33 069

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	2 128	2 994
Energia	904	293
Soojusenergia	904	293
Mitmesugused bürookulud	8 945	3 114
Lähetuskulud	3 277	248
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 081	1 387
Pangateenused	169	241
Reklaamikulud	20 428	19 882
Juriidiline- ja raamatupidamisteenus	4 450	3 066
autotranspordikulud	3 685	62
Muud	258	437
Kokku mitmesugused tegevuskulud	45 325	31 724

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	6 130	1 382
Sotsiaalmaksud	440	37
Kokku tööjõukulud	6 570	1 419
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 12 Muud ärikulud (eurodes)

	2020	2019
Kahjum valuutakursi muutustest	193	133
Kokku muud ärikulud	193	133

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019
	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 200

Laenud

2020	Saadud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Juhatuse liige / osanik	11 200	eur	31.12.2020

2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Juhatuse liige / osanik	14 805	23 776	eur	31.12.2020

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2021

Warm System OÜ (registrikood: 11960878) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEG ORLOV	Juhatuse liige	28.06.2021
Resolutsioon:	Kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-733
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 708
Kokku	55 975
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	55 975
Kokku	55 975

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-733
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 708
Kokku	55 975
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	55 975
Kokku	55 975

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	171208	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Oleg Orlov	38705092226		10000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58454877
Mobiiltelefon	+372 56902030
E-posti aadress	info.warm.system@gmail.com