

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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	9
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 8 Laenukohustised	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad tarnijatele	12
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 12 Muud võlad	13
Lisa 13 Osakapital	13
Lisa 14 Müügitulu	13
Lisa 15 Muud äritulud	13
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 18 Tööjõukulud	14
Lisa 19 Muud ärikulud	14
Lisa 20 Intressikulud	15
Lisa 21 Intressitulud	15
Lisa 22 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Soojuskeskus OÜ tegevusaruanne

Soojuskeskus OÜ on eesti erakapitali põhinev ettevõte 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.

2021 aasta müügitulu oli 2 348 747,00 eurot.

Ettevõttes töötab keskmiselt 5 töötajat, tööjõukulud olid 2021 aastal 187 724,00 eurot ja juhatuseliikme tasusid ei makstud.

Tulevaks aastaks ettevõtte plaanib käibe kasvu ja edasi arenemist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 595	32 506	2
Nõuded ja ettemaksed	411 893	286 021	3,4,6
Varud	135 237	55 112	5
Kokku käibevarad	565 725	373 639	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	14 785	20 162	8
Kokku põhivarad	14 785	20 162	
Kokku varad	580 510	393 801	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	56 711	17 401	9
Võlad ja ettemaksed	387 232	251 935	6,10,11,12,13
Kokku lühiajalised kohustised	443 943	269 336	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	116 310	116 310	9
Kokku pikaajalised kohustised	116 310	116 310	
Kokku kohustised	560 253	385 646	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	14
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 343	148	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 102	5 195	
Kokku omakapital	20 257	8 155	
Kokku kohustised ja omakapital	580 510	393 801	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	2 348 747	2 579 317	15
Muud äritulud	3 322	4 405	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 013 171	-2 342 257	17
Mitmesugused tegevuskulud	-130 069	-110 370	18
Tööjõukulud	-187 724	-116 713	19
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 376	-1 344	8
Muud ärikulud	-792	-814	20
Ärikasum (kahjum)	14 937	12 224	
Intressitulud	49	0	22
Intressikulud	-2 884	-7 029	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 102	5 195	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 102	5 195	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

OÜ Soojuskeskus 2021. 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 põhiolemus on kehtestatakse seadusega ning mida täiendavad toimikonna juhendid ning riigi, riigiraamatupidamiskohustustlaste, kohaliku omavalitsuse üksuste, muude avalik-õiguslike juriidiliste isikute ning teiste raamatupidamiskohustustlaste, 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.

Vigade korrigeerimine

Olulisi eelmiste perioodide suhtes avastatud vigu korrigeeritakse tagasiulatuvalt, välja arvatud juhul, kui vea mõju eelmistele perioodidele ei ole võimalik usaldusväärselt määrata. (SME IFRS 10.21).

Raha

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

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 ja ettemaksed

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 substanttsita varad, mida ettevõtte kasutab toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel ja kavatseb 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 akumuleeritud 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 akumuleeritud 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.

Finantskohustised

Finantskohustusi kajastatakse bilansis üldjuhul korrigeeritud soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

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.

Tulud

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

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel.

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).

Kulud

Osühing 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.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustisi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende.

Seotud osapooled

Seotud osapool defineeritakse üldjuhul rakendatavas finantsaruandluse raamistikus ning selleks on tavapärastelt:

- isik või muu majandusüksus, mis omab kas otseselt või kaudselt (ühe või mitme vahendaja kaudu) kontrolli või märkimisväärset mõju aruandva majandusüksuse üle;
- muu majandusüksus, mille üle aruandev majandusüksus omab kas otseselt või kaudselt kontrolli või märkimisväärset mõju või
- muu majandusüksus, mis on aruandva majandusüksusega ühise kontrolli all alljärgneva kaudu:
 - ühine kontrolliv omanikering;
 - omanikud, kes on lähemad pereliikmed või
 - ühine võtmejuhtkond.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Raha	18 595	32 506
Kokku raha	18 595	32 506

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	340 528	340 528
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 884	6 884
Laenunõuded	42 600	42 600
Muud nõuded	0	
Ettemaksed	21 881	21 881
Tulevaste perioodide kulud	20 000	20 000
Muud makstud ettemaksed	1 881	1 881
Kokku nõuded ja ettemaksed	411 893	411 893
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	243 130	243 130
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	99	99
Laenunõuded	42 600	42 600
Ettemaksed	192	192
Kokku nõuded ja ettemaksed	286 021	286 021

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved	340 528	243 130
Ostjatelt laekumata arved	340 528	243 130
Kokku nõuded ostjate vastu	340 528	243 130

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Müügiks ostetud kaubad	135 237	55 112
Müügiks ostetud kaubad	135 237	55 112
Kokku varud	135 237	55 112

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		6 469		333
Üksikisiku tulumaks		1 992		1 370
Sotsiaalmaks		3 572		3 108
Kohustuslik kogumispension		152		188
Töötuskindlustusmaksed		260		226
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			99	0
Ettemaksukonto jääk	6 884		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 884	12 445	99	5 225

Lisa 7 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
Amortisatsioonikulu	-5 377	-5 377
31.12.2021		
Soetusmaksumus	23 549	23 549
Akumuleeritud kulum	-8 764	-8 764
Jääkmaksumus	14 785	14 785

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	56 711	56 711			5%	EUR	07.02.2023
Lühiajalised laenud kokku	56 711	56 711					
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	20 310		20 310		0%	EUR	
Pikaajalised laenud	96 000		96 000		6%	EUR	15.09.2024
Pikaajalised laenud kokku	116 310		116 310				
Laenukohustised kokku	173 021	56 711	116 310				
	31.12.2020	Jaotus järeljäänud 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				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	355 978	355 978
Võlad töövõtjatele	13 639	13 639
Maksuvõlad	12 445	12 445
Muud võlad	5 092	5 092
Muud viitvõlad	5 092	5 092
Saadud ettemaksed	78	78
Muud saadud ettemaksed	78	78
Kokku võlad ja ettemaksed	387 232	387 232
	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

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Võlad tarnijatele	355 978	229 510
Kokku võlad tarnijatele	355 978	229 510

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	7 396	7 818
Puhkusetasude kohustis	6 243	4 377
Kokku võlad töövõtjatele	13 639	12 195

Lisa 12 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	5 092	5 092
Kokku muud võlad	5 092	5 092
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	5 005	5 005
Kokku muud võlad	5 005	5 005

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 337 539	2 542 600
Soome	3 765	17 329
Poola	0	19 388
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 341 304	2 579 317
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	7 443	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	7 443	0
Kokku müügitulu	2 348 747	2 579 317
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	2 348 747	2 579 317

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Muud	3 322	4 405
Kokku muud äritulud	3 322	4 405

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2021	2020
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 260 772	1 333 512
Müügi eesmärgil ostetud teenused	744 536	1 006 581
Transpordikulud	7 863	2 164
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 013 171	2 342 257

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	28 317	46 671
Energia	10 290	2 645
Kütus	10 290	2 645
Mitmesugused bürookulud	38 382	14 003
Reklaamikulud	45 893	41 230
Muud	7 187	5 821
Kokku mitmesugused tegevuskulud	130 069	110 370

Lisa 18 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	138 938	83 958
Sotsiaalmaksud	46 920	28 378
Puhkusekohustuse kulu	1 395	3 271
Puhkusekohustuse sots.maksu kulu	471	1 106
Kokku tööjõukulud	187 724	116 713
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	5

Lisa 19 Muud ärikulud (eurodes)

	2021	2020
Muud	792	814
Kokku muud ärikulud	792	814

Lisa 20 Intressikulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressikulu laenudelt	2 884	7 029
Kokku intressikulud	2 884	7 029

Lisa 21 Intressitulud

(eurodes)

	2021	2020
Muud intressitulud	49	0
Kokku intressitulud	49	0

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 212	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 212	0
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	39 815	0
Kokku laenukohustised	39 815	0

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	22 600	0
Kokku antud laenud	22 600	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	116 310	0
Kokku laenukohustised	116 310	0

MÜÜDUD	2021	
	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	48 284	5 366
Kokku müüdud	48 284	5 366

OSTETUD	2021	
	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	33 086	297 767
Kokku ostetud	33 086	297 767

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.06.2022

SOOJUSKESKUS OÜ (registrikood: 11172313) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KERT KIVISTIK	Juhatuse liige	09.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 343
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 102
Kokku	17 445

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Torustiku, kütte- ja kliimaseadmete paigaldus	4322	2348747	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