

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Osaühing Sõpruse Soojus

registrikood: 10955504

tänav a nimi, Keemia

maja number: 4

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10615

telefon: +372 5094439

e-posti aadress: andrus.uudmae@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Laenukohustised	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Sõpruse Soojus alustas tegevust septembrist 2003.aastal. Osaühingu põhitegevuseks on soojusenergia tootmine ja müük.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 805	53 575	
Nõuded ja ettemaksed	47 791	15 653	2.6
Kokku käibevarad	65 596	69 228	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	706 947	667 858	2.6
Kokku põhivarad	706 947	667 858	
Kokku varad	772 543	737 086	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	242 299	144 401	3,6
Võlad ja ettemaksed	37 963	10 278	4
Kokku lühiajalised kohustised	280 262	154 679	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	34 336	136 693	3,6
Kokku pikaajalised kohustised	34 336	136 693	
Kokku kohustised	314 598	291 372	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	422 902	397 776	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 231	45 126	
Kokku omakapital	457 945	445 714	
Kokku kohustised ja omakapital	772 543	737 086	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	174 037	89 826
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-33 792	-1 383
Mitmesugused tegevuskulud	-120 165	-68 184
Muud ärikulud	-2	0
Ärikasum (kahjum)	20 078	20 259
Intressitulud	42 095	55 961
Intressikulud	-24 942	-31 094
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	37 231	45 126
Tulumaks	-5 000	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 231	45 126

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sõpruse Soojus 2021.a. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas toodud kasumiarunde skeem nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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 (st. 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 kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana (varude koosseisus) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.]

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb seotuks osapoolteks

emaettevõtet

sidusettevõtteid

tegevjuhtkonda ja nende isikute lähisugulasi ja nendega seotud emaettevõtteid

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	46 507	46 507	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 284	1 284	
Laenunõuded	551 611		551 611
Muud nõuded	155 336		155 336
Intressinõuded	155 336		155 336
Kokku nõuded ja ettemaksed	754 738	47 791	706 947
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 939	14 939	
Ostjatelt laekumata arved	14 939	14 939	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	714	714	
Laenunõuded	554 610		554 610
Muud nõuded	113 248		113 248
Intressinõuded	113 248		113 248
Kokku nõuded ja ettemaksed	683 511	15 653	667 858

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
LTRV OÜ	225 000	225 000			31.12.2022
LTRV laenu intress	17 299	17 299			16.02.2022
Lühiajalised laenud kokku	242 299	242 299			
Pikaajalised laenud					
Mikrokapital OÜ laen	15 000		15 000		31.12.2023
Mikrokapital laenu intress	19 336		19 336		31.12.2023
Pikaajalised laenud kokku	34 336		34 336		
Laenukohustised kokku	276 635	242 299	34 336		

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
LTRV OÜ	125 000	125 000			01.11.2021
LTRV laenu intress	19 401	19 401			31.03.2021
Lühiajalised laenud kokku	144 401	144 401			
Pikaajalised laenud					
Mikrokapita OÜ	125 000		125 000		31.12.2025
Mikrokapital laenu intress	11 693		11 693		31.12.2025
Pikaajalised laenud kokku	136 693		136 693		
Laenukohustised kokku	281 094	144 401	136 693		

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	35 395	35 395
Maksuvõlad	2 568	2 568
Kokku võlad ja ettemaksed	37 963	37 963

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 143	9 143
Maksuvõlad	1 135	1 135
Kokku võlad ja ettemaksed	10 278	10 278

Lisa 5 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	6 000	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 000	0
Laenukohustised		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	242 299	144 401
Kokku laenukohustised	242 299	144 401

PIKAAJALISED	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	706 947	667 858
Kokku nõuded ja ettemaksed	706 947	667 858
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	34 336	136 693
Kokku laenukohustised	34 336	136 693

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	667 858	30 000	33 000	706 947	42 089
Kokku antud laenud	667 858	30 000	33 000	706 947	42 089

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	136 693	15 000	125 000	34 336	7 643
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	144 401	100 000	19 401	242 299	172 989
Kokku laenukohustised	281 094	115 000	144 401	276 635	180 632

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	28 179	0
Kokku müüdud	28 179	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.03.2022

Osaühing Sõpruse Soojus (registrikood: 10955504) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS UUDMÄE	Juhatuse liige	30.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	422 902
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 231
Kokku	455 133

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	422 902
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 231
Kokku	455 133

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	174037	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing LTRV	10067554	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK (Lihtomand)
Andrus Uudmäe	37207145240	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5094439
E-posti aadress	andrus.uudmae@gmail.com