

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Eesti Soojustusprojekt OÜ

registrikood: 12129584

tänav a nimi, maja number: Tartu mnt 84a

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10112

e-posti aadress: info@soojustusprojekt.ee

veebilehe aadress: www.soojustusprojekt.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	10
Lisa 9 Üldhalduskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud ärikulud	11
Lisa 12 Intressitulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Eesti Soojustusprojekt loodi aastal 2011.

Lõppenud majandusaastal oli peamiseks tegevusalaks inseneritegevused.

Tulud, kulud , kasum

OÜ Eesti Soojustusprojekt müügitulu oli 2022 aastal 644 082 eurot .

OÜ Eesti Soojustusprojekt müügitulust moodustas 100 % müük Eestisse .

OÜ Eesti Soojustusprojekt ärikasumiks kujunes 156 593 eurot. Üldhalduskulud olid 173 706 eurot .

Ettevõtte aruandeaasta kasum moodustas 157 724 eurot.

Personal

OÜ Eesti Soojustusprojektis oli 2022 aastal 3 töötajat.

Töötasudeks maksti 74 774 eurot ja sotsiaalmaksudeks 26 130 eurot.

Eesmärgid aastaks 2023.aastaks

OÜ Eesti Soojustusprojekt 2023 aasta eesmärk on värvata lisatööjõudu, leida uusi koostööpartnereid ja suurendada käibenumbreid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	493 377	319 728	2
Nõuded ja ettemaksed	78 307	66 373	3
Kokku käibevarad	571 684	386 101	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	10 742	23 546	5
Kokku põhivarad	10 742	23 546	
Kokku varad	582 426	409 647	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	37 198	22 143	6
Kokku lühiajalised kohustised	37 198	22 143	
Kokku kohustised	37 198	22 143	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	385 004	404 353	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	157 724	-19 349	
Kokku omakapital	545 228	387 504	
Kokku kohustised ja omakapital	582 426	409 647	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	644 082	357 972	7
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-318 521	-208 195	8
Brutokasum (-kahjum)	325 561	149 777	
Üldhalduskulud	-173 706	-176 100	9
Muud äritulud	4 872	0	
Muud ärikulud	-134	0	11
Ärikasum (kahjum)	156 593	-26 323	
Intressitulud	1 131	6 974	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	157 724	-19 349	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	157 724	-19 349	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Eesti Soojustusprojekt OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetel tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse Raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab käesoleva seaduse prg 34 lõike 4 alusel kehtestatud valdkonna eest vastutava ministri määrus (edaspidi toimkonna juhend). Osaühing kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr.2. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Aruande koostamisel on aluseks võetud väikese suurusega ettevõtjale kehtivad kriteeriumid.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 5000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiiseivana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	3-5 aastat
Muu materiaalne põhivara	3-5 aastat
Transpordivahendid	5 aastat

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Finantskohustused liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Finantskohustused, mille tagasimakse tähtaeg on pikem kui 12 kuud bilansipäevast, kajastatakse pikaajalise kohustusena.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Aruandeperioodi tuludest arvatakse maha nendesamade tulude tekkega seotud kulud. Väljaminekuid, millele vastavad tulud tekivad mingil muul perioodil, kajastatakse kuludena samal perioodil, mil tekivad nendega seotud tulud.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste varade ja kohustuste maksubaas majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega –vara ei saa tekkida.

1. jaanuaril 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

Osaühingu juhatuse liikmed ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele.

Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Pangakontod	493 377	319 728
Kokku raha	493 377	319 728

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	21 810	21 810
Ostjatelt laekumata arved	21 810	21 810
Nõuded seotud osapoolte vastu	8 678	8 678
Laenunõuded	30 528	30 528
Ettemaksed	17 291	17 291
Muud makstud ettemaksed	17 291	17 291
Kokku nõuded ja ettemaksed	78 307	78 307
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 028	15 028
Ostjatelt laekumata arved	15 028	15 028
Laenunõuded	44 050	44 050
Muud nõuded	6 877	6 877
Intressinõuded	173	173
Viitlaekumised	6 704	6 704
Ettemaksed	418	418
Muud makstud ettemaksed	418	418
Kokku nõuded ja ettemaksed	66 373	66 373

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	13 522	679
Üksikisiku tulumaks	1 563	1 483
Sotsiaalmaks	2 660	2 481
Kohustuslik kogumispension	116	150
Töötuskindlustusmaksed	194	181
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	18 055	4 974

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	27 500	7 983	35 483
Akumuleeritud kulum	-1 590	-5 026	-6 616
Jääkmaksumus	25 910	2 957	28 867
Amortisatsioonikulu	-4 042	-1 279	-5 321
31.12.2021			
Soetusmaksumus	27 500	7 983	35 483
Akumuleeritud kulum	-5 632	-6 305	-11 937
Jääkmaksumus	21 868	1 678	23 546
Ostud ja parendused		3 277	3 277
Amortisatsioonikulu	-2 826	-1 102	-3 928
Müügid (jääkmaksumuses)	-12 153		-12 153
31.12.2022			
Soetusmaksumus	12 917	6 330	19 247
Akumuleeritud kulum	-6 028	-2 477	-8 505
Jääkmaksumus	6 889	3 853	10 742

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2022	2021
Masinad ja seadmed	15 417	
Transpordivahendid	15 417	
Kokku	15 417	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 089	2 089	
Võlad töövõtjatele	12 785	12 785	
Maksuvõlad	18 055	18 055	4
Muud võlad	3 914	3 914	
Muud viitvõlad	3 914	3 914	
Saadud ettemaksed	355	355	
Muud saadud ettemaksed	355	355	
Kokku võlad ja ettemaksed	37 198	37 198	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 275	7 275	
Võlad töövõtjatele	7 991	7 991	
Maksuvõlad	4 974	4 974	4
Muud võlad	1 903	1 903	
Muud viitvõlad	1 903	1 903	
Kokku võlad ja ettemaksed	22 143	22 143	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	644 082	357 972
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	644 082	357 972
Kokku müügitulu	644 082	357 972
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projekteerimine	644 082	357 972
Kokku müügitulu	644 082	357 972

Lisa 8 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	20 097	35 381
Müügi eesmärgil ostetud teenused	298 424	172 814
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	318 521	208 195

Lisa 9 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Mitmesugused bürookulud	25 264	37 780	
Lähetuskulud	11 898	3 554	
Koolituskulud	565	368	
Tööjõukulud	102 664	98 550	10
Amortisatsioonikulu	3 929	5 321	5
Muud	29 386	30 527	
Kokku üldhalduskulud	173 706	176 100	

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	74 774	73 693
Sotsiaalmaksud	26 130	24 857
Kokku tööjõukulud	100 904	98 550
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2022	2021
Muud	134	0
Kokku muud ärikulud	134	0

Lisa 12 Intressitulud

(eurodes)

	2022	2021
Intressitulu laenudelt	1 110	6 974
Muud intressitulud	21	0
Kokku intressitulud	1 131	6 974

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 678	6 703
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 678	6 703

MÜÜDUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 717	13 790
Kokku müüdnud	16 717	13 790

OSTETUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 570	15 700
Kokku ostetud	14 570	15 700

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2023

Eesti Soojustusprojekt OÜ (registrikood: 12129584) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS KARRO	Juhatuse liige	27.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	385 004
Aruandeaasta kasum (kahjum)	157 724
Kokku	542 728

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	644082	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ruut-Project OÜ	11704106	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Metero OÜ	11672441	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@soojustusprojekt.ee
Veebilehe aadress	www.soojustusprojekt.ee