

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing TERMIKO SV

registrikood: 11003042

tänava/talu nimi, Gerassimovi 14-9
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Narva linn

postsihtnumber: 20105

maakond: Ida-Viru maakond

telefon: +3725121107

e-posti aadress: Termiko-sv@mail.ru



Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Lisa 10 Täiendav lisa 1	13


2

Tegevusaruanne

OU TERMIKO SV põhitegevusalaks on ehitusetood ja viimistlustootod.

2009. aastal realiseerimise netokäive oli 399085krooni.

2010.aastal on kavas jätkata ehitustööde laiendamist ja sele tulemusena loodetakse kuni 10%-list müügitulu juurdekasvu.

Osaühingus osanikid. Tasusid ei makstud juhatusele.



3

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OU-i TERMIKO SV 2009. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
3. OU TERMIKO SV on jätkuvalt tegutsev ettevõte.



Juhatus liige

Igor Vassiljev



Juhatus liige

Alexander Bagara



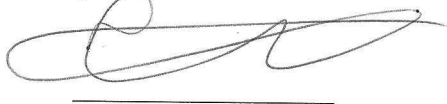
Juhatus liige

Sergey Kolosov



Juhatus liige

Igor Tšupov



Juhatus liige

Andrei Tšupov

Narva, 15. 06. 2010



Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 029 527	930 806	2
Nõuded ja ettemaksed	171 968	193 299	3
Kokku käibevara	1 201 495	1 124 105	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	96 055	186 688	4
Kokku põhivara	96 055	186 688	
Kokku varad	1 297 550	1 310 793	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	228 640	168 911	5,6
Eraldised	730 380	730 380	
Kokku lühiajalised kohustused	959 020	899 291	
Kokku kohustused	959 020	899 291	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	367 502	848 234	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-72 972	-480 732	
Kokku omakapital	338 530	411 502	
Kokku kohustused ja omakapital	1 297 550	1 310 793	



Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	399 085	2 564 740	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-34 355	-2 089 203	
Mitmesugused tegevuskulud	-284 093	-300 080	
Tööjõukulud	-23 388	-281 806	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-90 633	-150 618	
Muud ärikulud	-12 089		
Ärikasum (-kahjum)	-45 473	-256 967	
Finantstulud ja -kulud	-27 499	-37 689	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-72 972	-294 656	
Tulumaks		-186 076	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-72 972	-480 732	



Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-45 473	-256 967
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	90 633	150 618
Kokku korrigeerimised	90 633	150 618
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	21 331	494 329
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	59 729	-64 761
Makstud ettevõtte tulumaks		-186 076
Kokku rahavood äritegevusest	126 220	137 143
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel		-106 347
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist		236 441
Kokku rahavood investeerimistegevusest		130 094
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed		-179 368
Makstud intressid		-37 689
Makstud dividendid		-123 000
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-27 499	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-27 499	-340 057
Kokku rahavood	98 721	-72 820
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	930 806	1 003 626
Raha ja raha ekvivalentide muutus	98 721	-72 820
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 029 527	930 806



Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2007	40 000	4 000	848 234	892 234
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-480 732	-480 732
31.12.2008	40 000	4 000	367 502	411 502
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-72 972	-72 972
31.12.2009	40 000	4 000	294 530	338 530



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Termiko SV 31.12.2009.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti (täis)kroonides.

Välisvaluutas fikseeritud tehingud

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Finantsvarad ja -kohustused

Finantsvara on vara, mis on:

(a) raha;

(b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

(a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või

Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Muud pikaajalised finantsinvesteeringud

Muid pikaajalisi finantsinvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuses.

Saadud dividendid ja intressid kajastatakse kasumiaruandes finantstuluna.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000 kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle 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 selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 10-40%

Muu põhivara 20-40%

Maa ei amortiseeru.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest.

OÜ Termiko SV bilansis lühiajalise eraldisena kajastatud puhkusekohustuste reserv.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustustlase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides)

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	1 029 492	930 754
Arvelduskontod	35	52
Kokku raha	1 029 527	930 806

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	158 144	159 683
Ettemaksed	13 824	33 616
Kokku Nõuded ja ettemaksed	171 968	193 299



Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

		Masinad ja seadmed	Kokku
	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2007			
Soetusmaksumus	646 124	646 124	646 124
Akumuleeritud kulum	-214 651	-214 651	-214 651
Jääkmaksumus	431 473	431 473	431 473
Ostud ja parendused	106 347	106 347	106 347
Amortisatsioonikulu	-96 632	-96 632	-96 632
Müügid	-254 500	-254 500	-254 500
31.12.2008			
Soetusmaksumus	497 971	497 971	497 971
Akumuleeritud kulum	-311 283	-311 283	-311 283
Jääkmaksumus	186 688	186 688	186 688
Amortisatsioonikulu	-90 633	-90 633	-90 633
31.12.2009			
Soetusmaksumus	497 971	497 971	497 971
Akumuleeritud kulum	-401 916	-401 916	-401 916
Jääkmaksumus	96 055	96 055	96 055

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	212 055	168 911	
Maksuvõlad	16 585		6
Kokku võlad ja ettemaksed	228 640	168 911	



Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	8 449	19 792
Üksikisiku tulumaks	1 660	
Sotsiaalmaks	5 744	
Töötuskindlustusmaksed	732	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16 585	19 792

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	399 085	2 564 740
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	399 085	2 564 740
Kokku müügitulu	399 085	2 564 740
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	399 085	2 564 740
Kokku müügitulu	399 085	2 564 740

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	17 400	211 407
Sotsiaalmaksud	5 988	70 399
Kokku tööjõukulud	23 388	281 806
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	9

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	0	61 000



Lisa 10 Täiendav lisa 1

Majandusaasta aruande allkirjad



Juhatuseliige

Igor Vassiljev

15.06.10

kuupäev

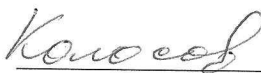


Juhatuseliige

Alexander Bagara

15.06.10

kuupäev

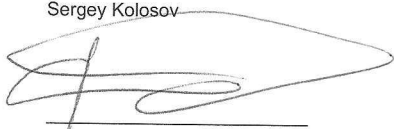


Juhatuseliige

Sergey Kolosov

15.06.10

kuupäev



Juhatuseliige

Igor Tšupov

15.06.10

kuupäev

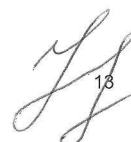


Juhatuseliige

Andrei Tšupov

15.06.10.

kuupäev



13

Aruande elektroonilised kinnitused

Osaühing TERMIKO SV (registrikood: 11003042) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Ljudmila Demakova	Sisestaja	30.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	367 502
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-72 972
Kokku	294 530

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	399085	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Igor Vassiljev	36611232232	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5121107
Mobiiltelefon	+372 53710017
E-posti aadress	Termiko-sv@mail.ru
E-posti aadress	Stapleviim@inbox.ru