

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Termex

registrikood: 10413016

tänava/talu nimi, J.Sütiste tee 21
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13419

telefon: +372 5153115, +372 5027790

e-posti aadress: info@termex.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Muud nõuded	10
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad tarnijatele	13
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 12 Osakapital	13
Lisa 13 Müügitulu	13
Lisa 14 Muud äritulud	13
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 17 Tööjõukulud	14
Lisa 18 Muud ärikulud	15
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 20 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Firma tegevusaladeks on detsentraalsed ventilatsiooniseadmete müük ja paigaldus ning soojuspumpade müük ja paigaldus.

2013.a.peamiseks ülesandeks jääb endiselt detsentraalse ventilatsioonilahenduste tutvustamine nii lõpptarbijale messide kaudu kui erialainimestele seminaride kaudu.

Töötajaid oli firmas 2.Töötasu arvestati 2012.a. 5225 eurot.

Juhatusse kuulub 1 liige. Juhatus 1 liikmele arvestati töötasu 2012.a. 3663 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 745	5 625	2
Nõuded ja ettemaksed	8 594	5 578	3,4,5
Varud	19 266	23 646	6
Kokku käibevara	36 605	34 849	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 041	2 778	7
Kokku põhivara	1 041	2 778	
Kokku varad	37 646	37 627	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	24 090	31 590	8
Võlad ja ettemaksed	6 542	3 148	4,9,10,11
Kokku lühiajalised kohustused	30 632	34 738	
Kokku kohustused	30 632	34 738	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 792	4 792	12
Kohustuslik reservkapital	286	286	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 189	1 389	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 125	-3 578	
Kokku omakapital	7 014	2 889	
Kokku kohustused ja omakapital	37 646	37 627	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	101 404	73 802	13
Muud äritulud	924	40 529	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-76 164	-56 828	15
Mitmesugused tegevuskulud	-12 806	-15 609	16
Tööjõukulud	-7 021	-6 098	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 080	-2 074	7
Muud ärikulud	-29	-171	18
Ärikasum (kahjum)	4 228	33 551	
Finantstulud ja -kulud	-103	-37 129	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 125	-3 578	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 125	-3 578	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 228	33 551	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 080	2 074	7
Kokku korrigeerimised	2 080	2 074	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 015	-654	
Varude muutus	4 381	-2 799	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 394	344	
Makstud intressid	-108	-48	19
Kokku rahavood äritegevusest	11 960	32 468	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-344	0	7
Antud laenud	-1 000	-800	5
Laekunud intressid	4	6	19
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 340	-794	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 000	7 600	8
Saadud laenude tagasimaksed	-8 500	-42 687	8
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-661	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 500	-35 748	
Kokku rahavood	3 120	-4 074	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 625	9 699	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 120	-4 074	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 745	5 625	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	4 793	286	1 388	6 467
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 578	-3 578
Muud muutused omakapitalis	-1		1	0
31.12.2011	4 792	286	-2 189	2 889
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 125	4 125
31.12.2012	4 792	286	1 936	7 014

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid. Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata investeeringute väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad investeeringute väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test sarnaselt materiaalse põhivaraga. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse investeering alla tema kaetavale väärtusele.

Muud pikaajalised finantsinvesteeringud, v.a. lunastustähtajani hoitavad finantsinstrumendid, on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil.

Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Pikaajalised finantsinvesteeringud, mida ettevõtte kavatseb hoida lunastustähtajani, kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü toodangu kulus. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdü toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 639 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Muu materiaalne põhivara	5

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 eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

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.

Rendid

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

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulud kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulud kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	0	625
Arvelduskontod	8 745	5 000
Kokku raha	8 745	5 625

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	5 922	4 104
Kokku nõuded ostjate vastu	5 922	4 104

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 807		1 274
Üksikisiku tulumaks		115		115
Erisoodustuse tulumaks		1		
Sotsiaalmaks		286		288
Kohustuslik kogumispension		12		12
Töötuskindlustusmaksed		31		37
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad				54
Ettemaksukonto jääk	1		31	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	2 252	31	1 780

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	2 439	2 439		
Kokku muud nõuded	2 439	2 439		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	1 439	1 439		
Kokku muud nõuded	1 439	1 439		

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	19 266	23 646
Kokku varud	19 266	23 646

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid		
31.12.2010				
Soetusmaksumus	9 161	3 829	12 990	12 990
Akumuleeritud kulum	-4 721	-3 417	-8 138	-8 138
Jääkmaksumus	4 440	412	4 852	4 852
Amortisatsioonikulu	-1 832	-242	-2 074	-2 074
31.12.2011				
Soetusmaksumus	9 161	3 829	12 990	12 990
Akumuleeritud kulum	-6 553	-3 659	-10 212	-10 212
Jääkmaksumus	2 608	170	2 778	2 778
Ostud ja parendused		344	344	344
Amortisatsioonikulu	-1 832	-249	-2 081	-2 081
31.12.2012				
Soetusmaksumus	9 161	3 420	12 581	12 581
Akumuleeritud kulum	-8 385	-3 155	-11 540	-11 540
Jääkmaksumus	776	265	1 041	1 041

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
lühiajaline laen	24 090	24 090			0	euro	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	24 090	24 090					
Laenukohustused kokku	24 090	24 090					

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
lühiajaline laen	31 590	31 590			0	euro	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	31 590	31 590					
Laenukohustused kokku	31 590	31 590					

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 755	3 755			10
Võlad töövõtjatele	360	360			11
Maksuvõlad	2 252	2 252			4
Muud võlad	175	175			
Muud viitvõlad	175	175			
Kokku võlad ja ettemaksed	6 542	6 542			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 008	1 008			10
Võlad töövõtjatele	360	360			11
Maksuvõlad	1 780	1 780			4
Kokku võlad ja ettemaksed	3 148	3 148			

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	3 755	1 008
Kokku võlad tarnijatele	3 755	1 008

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	360	360
Kokku võlad töövõtjatele	360	360

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	4 792	4 792
Osade arv (tk)	4 792	4 792

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	101 404	73 802
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	101 404	73 802
Kokku müügitulu	101 404	73 802
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ventilatsiooni ja kliimaseadmete paigaldus	101 404	73 802
Kokku müügitulu	101 404	73 802

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Toetused	548	3 192
Omaniku laenu loovutamine	0	37 087
Muud	376	250
Kokku muud äritulud	924	40 529

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	34 206	28 603
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	40 665	24 392
Müügi eesmärgil ostetud teenused	149	3 267
Transpordikulud	1 144	566
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	76 164	56 828

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	3 527	2 993
Energia	2 985	3 561
Elektrienergia	379	360
Soojusenergia	586	820
Kütus	2 020	2 381
Mitmesugused bürookulud	4 507	2 845
Lähetuskulud	800	41
Koolituskulud	818	969
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	59
Reklaam	0	3 481
Muud	169	1 660
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 806	15 609

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	5 225	4 537
Sotsiaalmaksud	1 796	1 561
Kokku tööjõukulud	7 021	6 098
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	8	2
müügimaks	0	158
Muud	21	11
Kokku muud ärikulud	29	171

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	0	-37 087
Kasum (kahjum) võlakirjade ümberhindlusest	0	-37 087
Intressitulud	4	6
Intressitulu hoiustelt	4	6
Intressikulud	-108	-48
Intressikulu laenudelt	-90	0
Intressikulu kapitalirendilt	-18	-48
Kokku finantstulud ja -kulud	-104	-37 129

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 663	3 666

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.06.2013

OÜ Termex (registrikood: 10413016) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILJO KAUL	Juhatuse liige	24.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 189
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 125
Kokku	1 936
Jaotamine	
Jätta kasum jaotamatta	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 189
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 125
Kokku	1 936

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	101404	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Viljo Kaul	35506290274		2492 EUR
Kristo Kaul	37903270315		2300 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5153115
Mobiiltelefon	+372 5027790
E-posti aadress	info@termex.ee