

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Termex

registrikood: 10413016

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Varud	10
Lisa 8 Materiaalne põhivara	11
Lisa 9 Kapitalirent	11
Lisa 10 Laenukohustused	12
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 12 Võlad tarnijatele	12
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 14 Osakapital	13
Lisa 15 Müügitulu	13
Lisa 16 Muud äritulud	13
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 19 Tööjõukulud	14
Lisa 20 Muud ärikulud	14
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 22 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

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

2012.a.peamiseks ülesandeks jääb endiselt detsentraalse ventilatsioonilahenduste tutvustamine nii lõpptarbijale messide kaudu kui erialainimestele seminaride kaudu.

Töötajaid oli firmas 2.Töötasu arvestati 2011.a. 6098 eurot.

Juhatusse kuulub 1 liige. Juhatus 1 liikmele arvestati töötasu 2011.a. 4927 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 625	9 699	2
Nõuded ja ettemaksed	5 578	4 124	3,4,6
Varud	23 646	20 847	7
Kokku käibevara	34 849	34 670	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	37 087	5
Materiaalne põhivara	2 778	4 852	8
Kokku põhivara	2 778	41 939	
Kokku varad	37 627	76 609	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	31 590	67 338	9,10
Võlad ja ettemaksed	3 148	2 804	11,12,13
Kokku lühiajalised kohustused	34 738	70 142	
Kokku kohustused	34 738	70 142	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 792	4 793	14
Kohustuslik reservkapital	286	286	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 389	-303	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 578	1 691	
Kokku omakapital	2 889	6 467	
Kokku kohustused ja omakapital	37 627	76 609	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	73 802	97 444	15
Muud äritulud	40 529	1 883	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-56 828	-74 055	17
Mitmesugused tegevuskulud	-15 609	-13 698	18
Tööjõukulud	-6 098	-7 549	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 074	-2 138	8
Muud ärikulud	-171	-131	20
Ärikasum (kahjum)	33 551	1 756	
Finantstulud ja -kulud	-37 129	-65	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 578	1 691	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 578	1 691	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	33 551	1 756	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 074	2 138	8
Kokku korrigeerimised	2 074	2 138	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-654	-1 054	
Varude muutus	-2 799	7 704	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	344	-877	
Makstud intressid	-48	-71	21
Kokku rahavood äritegevusest	32 468	9 596	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-800	0	3,6
Laekunud intressid	6	6	21
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-794	6	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	7 600	0	10
Saadud laenude tagasimaksed	-42 687	-3 963	10
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-661	-944	9,10
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-35 748	-4 907	
Kokku rahavood	-4 074	4 695	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 699	5 004	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 074	4 695	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 625	9 699	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	4 793	256	-273	4 776
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 691	1 691
Muutused reservides		30	-30	0
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2011. aasta 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 Keskpanga 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

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.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	625	57
Arvelduskontod	5 000	9 642
Kokku raha	5 625	9 699

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	4 104	3 290
Kokku nõuded ostjate vastu	4 104	3 290

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				0
Käibemaks		1 274		1 281
Üksikisiku tulumaks		115		113
Sotsiaalmaks		288		284
Kohustuslik kogumispension		12		12
Töötuskindlustusmaksed		37		36
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		54		44
Ettemaksukonto jääk	31		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	31	1 780	0	1 770

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	0	37 087
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	0	37 087

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	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		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	639	639		
Kokku muud nõuded	639	639		

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	23 646	20 847
Kokku varud	23 646	20 847

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	9 161	3 829	12 990	12 990
Akumuleeritud kulum	-2 888	-3 111	-5 999	-5 999
Jääkmaksumus	6 273	718	6 991	6 991
Amortisatsioonikulu	-1 833	-306	-2 139	-2 139
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

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
leping 01120308L	661	661			10
Kapitalirendikohustused kokku	661	661			10

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed		1 756
Kokku		1 756

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		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						
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
lühiajaline laen	66 677	66 677			0	EEK	31.12.2011	
Lühiajalised laenud kokku	66 677	66 677						
Kapitalirendikohustused kokku	661	661						9
Laenukohustused kokku	67 338	67 338						

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 008	674	12
Võlad töövõtjatele	360	360	13
Maksuvõlad	1 780	1 770	4
Kokku võlad ja ettemaksed	3 148	2 804	

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 008	674
Kokku võlad tarnijatele	1 008	674

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	360	360
Võlad töövõtjatele		
Kokku võlad töövõtjatele	360	360

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	4 792	4 793
Osade arv (tk)	4 792	750

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	73 802	97 444
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	73 802	97 444
Kokku müügitulu	73 802	97 444
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ventilatsiooni ja kliimaseadmete paigaldus	73 802	97 444
Kokku müügitulu	73 802	97 444

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Toetused	3 192	959
Omaniku laenu loovutamine	37 087	0
Muud	250	924
Kokku muud äritulud	40 529	1 883

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	28 603	67 952
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	24 392	5 565
Müügi eesmärgil ostetud teenused	3 267	0
Transpordikulud	566	349
Muud	0	189
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	56 828	74 055

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	2 993	2 493
Energia	3 561	3 281
Elektrienergia	360	323
Soojusenergia	820	753
Kütus	2 381	2 205
Mitmesugused bürookulud	2 845	2 020
Lähetuskulud	41	107
Koolituskulud	969	1 118
Riiklikud ja kohalikud maksud	59	0
Reklaam	3 481	0
Muud	1 660	4 679
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15 609	13 698

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	4 537	5 617
Sotsiaalmaksud	1 561	1 932
Kokku tööjõukulud	6 098	7 549
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	0	57
Trahvid, viivised ja hüvitised	2	3
müügimaks	158	70
Muud	11	1
Kokku muud ärikulud	171	131

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-37 087	0
Kasum (kahjum) võlakirjade ümberhindlusest	-37 087	0
Intressitulud	6	6
Intressitulu hoiustelt	6	6
Intressikulud	-48	-71
Intressikulu kapitalirendilt	-48	-69
Muud intressikulud	0	-2
Kokku finantstulud ja -kulud	-37 129	-65

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 666	4 113

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Termex (registrikood: 10413016) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILJO KAUL	Juhatuse liige	14.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 389
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 578
Kokku	-2 189
Jaotamine	
Jätta kasum jaotamatta	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 389
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 578
Kokku	-2 189

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	73802	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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