

Majandusaasta aruanne
1. jaanuar 2007 - 31. detsember 2007

Termiserv OÜ
Reg. kood: 10702275

Juriidiline aadress: Puhkekodu tee 65-12, 12015 Tallinn

Telefon: +372 5218944

E-post: villuselgets@hotmail.ee

Sisukord

1. Üldinfo.....	3
2. Tegevusaruanne.....	4
3. Raamatupidamise aastaaruanne.....	6
3.1. Raamatupidamise aastaaruande põhiaruanded.....	6
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne.....	8
Rahavoogude aruanne.....	9
Omakapitali muutuste aruanne.....	10
3.2. Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	11
Lisa 1. Arvestuspõhimõtted.....	11
Lisa 2. Põhjaruannete oluliste kirjete selgitused.....	12
Lisa 3. Muu oluline informatsioon.....	16
3.3. Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	17
4. Majandusaasta 01.01.2007 kuni 31.12.2007 aruande kinnitamine.....	18
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek.....	19
Osanike nimekiri.....	20

1. Üldinfo

Osaühing Termiserv (edaspidi ka Ühing) majandusaasta kestab üldjuhul 1. jaanuarist kuni 31. detsembrini. Käesolev aastaaruanne on Ühingu majandusaasta kohta perioodil 01.01.2007 kuni 31.12.2007 (edaspidi Majandusaasta).

Sidevahendid

Osaühing Termiserv sidevahendid on:

Aadress: Puhkekodu tee 65-12, Tallinn, 12015, Harjumaa

Telefon: +372 5218944

E-post: villuselgets@hot.ee

Tegevusalad

Majandusaastal 01.01.2007 kuni 31.12.2007 oli Osaühing Termiserv põhitegevusala Eesti majanduse tegevusalade klassifikaatori EMTAK 2008 järgi:

33121 Masinate ja seadmete remont.

Järgmisel majandusaastal 01.01.2008 kuni 31.12.2008 on Osaühing Termiserv kavandatud põhitegevusala Eesti majanduse tegevusalade klassifikaatori EMTAK 2008 järgi: 33121 Masinate ja seadmete remont.

2. Tegevusaruanne

Majandusaastal 01.01.2007 kuni 31.12.2007 (edaspidi Majandusaasta) olid ettevõtte Osühing Termiserv tegevusaladeks:

veetöötlusseadmetega seotud tööd, varuosade ning tooraine müük (sh. veetöötlusseadmete hooldusremont ja käivitused, samuti veepehmenusfiltrite varuosade müük); soojusseadmetega seotud konsultatsioonid, tööd ja varuosade müük (sh. soojusseadmete hooldusremont, avariiremondid ning varuosade müük; ehitusremondi- ja käivitustööd rekonstrueeritavate ja uute väikekatlamajade juures); katlamajade ja väikekatelde hoolduskonsultatsioonid.

Majandusaasta jooksul on otsitud sidemeid edaspidiseks koostöö tegemiseks tegevusaladega seotud mitmete erinevate (nii varuosasid hankivate, kui ka teenuseid vajavate) firmadega Eestis, Lätis, Leedus ja Soomes.

Majandusaasta jooksul oli otsesidemetena ja alltöövõtjana mitmeid varuosade hankimisi, hooldustöid ja konsultatsioone erinevate Läti ja Leedu katlamajade juures. Eesmärgiks on olnud saada pideva hoolduse lepinguid ja kokkuleppeid mitmete klientidega. On suurenenud otsesidemete ja varuosade müügi osatähtsus Läti ja Leedu klientide juures, mis loob suurema tasuvuse.

Seoses euronõuete rakendamisega joogivee kvaliteedile on suurenenud Taanist tarnitavate tööstuslike filtrite elektri-automaatikaseadmete montaaži, käivituse ja hoolduse osatähtsus koostöös Veetehnoloogia OÜ-ga.

Orientatsioon on olnud sellistele töödele, kus saab ära kasutada pikaajalisi kogemusi ja kõrgekvalifikatsioonilisi teadmisi uue tehnoloogia alal. Suurendatud on konsultatsioonide ja läbirääkimiste osatähtsust tööde tegemise eel. See loob eeldused kõrgemaks tasustamiseks keerukate uuringute eest ja kliendile kindlama enesetunde ostetava teenuse kvaliteedist.

Väikekatelde hooldusel on sihiks tundma õppida kaasaegseid uusi automaatikatüüpe. See muudab remondi tihti ebatasuvaks, kuid on investeeringuks tulevikku. Kasutatud on ka teiste firmade tehnilise konsultatsiooni teenuseid.

2008. aastaks jäävad kehtima lõppenud majandusaastal sõlmitud või ka juba varem kehtinud hoolduslepingud ja muud sidemed lõppenud majandusaastal olnud klientidega. Koos sellega on oodata piisavalt tööd ka järgmisel majandusaastal. Samas otsitakse pidevalt juurde uusi kontakte, töid ja kliente ning ollakse saavutanud palju kogemusi lõppenud majandusaasta jooksul. Nii on

loota klientide kasvu ja uute klientide otsimiste käigus on märgata piisavat nõudlust OÜ Termiserv poolt pakutava tegevuse suhtes.

Töötajate keskmine arv majandusaastal oli 1. Töötajaks oli juhatuse liige Villu Selge ja temaga oli sõlmitud juhatuse liikme leping. Töötajale väljamakstud brutotasud (palk ja lisatasud) olid 36000 EEK. Lisaks sellele maksti juhatuse liikmele Villu Selgele autorendi tasusid kokku brutosummas 7692 EEK. Teisele juhatuse liikmele ei ole tasusid arvestatud ega makstud.

3. Raamatupidamise aastaaruanne

3.1. Raamatupidamise aastaaruande põhiaruanded

Bilanss

Aktiva (varad)	31.12.2006	31.12.2007
Käibevara		
Raha	173 722	287 581
Nõuded ja ettemaksed		
<i>Nõuded ostjate vastu</i>	112 141	101 122
<i>Mak sude ettemak sed ja tagasinõuded</i>	12 249	5 816
<i>Ettemak sed teenuste eest</i>	606	1 296
Kokku	124 996	108 234
Varud		
<i>Tooraine ja materjal</i>	45 904	5 203
Kokku	45 904	5 203
Käibevara kokku	344 622	401 018
Põhivara		
Materiaalne põhivara		
<i>Muu materiaalne põhivara</i>	28 999	21 250
Kokku	28 999	21 250
Põhivara kokku	28 999	21 250
Aktiva (varad) kokku	373 621	422 268

<u>Passiva (kohustused ja omakapital)</u>	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2007</u>
Kohustused		
<i>Lühiajalised kohustused</i>		
Võlad ja ettemaksed		
<i>Võlad tarnijatele</i>	3 870	5 896
<i>Maksuvõlad</i>	7 934	16 366
<i>Muud võlad</i>	154 285	15 535
<i>Saadud ettemaksed</i>	2 900	31 064
Kokku	168 989	68 861
<i>Lühiajalised kohustused kokku</i>	168 989	68 861
Kohustused kokku	168 989	68 861
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	0	160 632
Aruandeaasta kasum	160 632	148 775
Omakapital kokku	204 632	353 407
<u>Passiva (kohustused ja omakapital) kokku</u>	<u>373 621</u>	<u>422 268</u>

Bilansi olulisi kirjeid on täpsemalt lahti seletatud lisas 2.

Kasumiaruanne

	2006	2007
Müügitulu	585 662	607 392
Muud äritulud	0	842
Kaubad, toore, materjal ja teenused	202 776	181 007
Muud tegevuskulud	169 411	165 619
Tööjõukulud		
palgakulu	36 000	36 000
sotsiaalmaksud	11 880	11 880
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 388	7 749
Muud ärikulud	193	17 613
Ärikasum	161 014	188 366
Finantstulud ja -kulud		
kahjum valuutakursi muutustest	581	640
muud finantstulud	199	183
Kokku finantskulud	382	457
Kasum enne tulumaksustamist	160 632	187 909
Tulumaks	0	39 134
Aruandeaasta kasum	160 632	148 775

Kasumiaruande olulisi kirjeid on täpsemalt lahti seletatud lisas 2.

Rahavoogude aruanne

	2006	2007
<i>Rahavood äritegevusest</i>		
Ärikasum	161 014	188 366
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 041	-6 234
Muud finantstulud	199	183
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 977	16 762
Varude muutus	-33 208	40 701
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-162	38 622
Makstud ettevõtte tulumaks		-39 134
<i>Kokku rahavood äritegevusest</i>	123 907	239 266
<i>Rahavood investeerimistegevusest</i>		
Materiaalse põhivara mahakandmine	1 347	13 983
Materiaalse põhivara soetus	-27 500	0
<i>Kokku rahavood investeerimistegevusest</i>	-26 153	13 983
<i>Rahavood finantseerimistegevusest</i>		
Tekkinud dividendivõlad ja nende tasumine	154 285	-138 750
Määratud dividendid	-154 285	0
<i>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</i>	0	-138 750
<i>Rahavood kokku</i>	97 754	114 499
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	76 549	173 722
Raha ja raha ekvivalentide muutus	97 754	114 499
Valuutakursside muutuste mõju	-581	-640
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	173 722	287 581

Rahavoogude aruande olulisi kirjeid on täpsemalt lahti seletatud lisas 2.

Omakapitali muutuste aruanne

	Osa- kapital nimi- väärtuses	Kohus- tuslik reserv- kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Saldo 31.12.2005	40 000	4 000	72 881	81 404	198 285
Kasumi jagamine			-72 881	-81 404	-154 285
Aruandeperioodi puhaskasum				160 632	160 632
Saldo 31.12.2006	40 000	4 000	0	160 632	204 632
Kasumi jagamine			160 632	-160 632	0
Aruandeperioodi puhaskasum				148 775	148 775
Saldo 31.12.2007	40 000	4 000	160 632	148 775	353 407

Omakapitali muutuste aruande olulisi kirjeid on täpsemalt lahti seletatud lisas 2.

3.2. Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Arvestuspõhimõtted

Termiserv OÜ (edaspidi Ühing) raamatupidamise aastaaruanne majandusaastal 01.01.2007 kuni 31.12.2007 on koostatud lähtuvalt Eesti heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistest määrustes ja Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna vastavasisulistest soovitustes (RT juhendid).

Ühing kasutab kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides ning arvnäitajate puhul kasutatud täpsusaste on täiskroonid.

Olulisteks loetakse summasid ning põhivarana võetakse arvele varasid alates summast 5000 EEK.

Varude kajastamisel on kasutatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Lisa 2. Põhiaruannete oluliste kirjete selgitused

Bilansikirje "Raha" kokku summas 287581 EEK koosneb eesti krooni ja euro pangakonto ning eesti krooni ja euro sularaha kassa jääkidest.

Maksud

Maksudega seotud ettemaksete-tagasinõuete ja võlgade seise iseloomustavad tabelid 2.1 ja 2.2.

Tabel 2.1. Maksude ettemaksed-tagasinõuded.

Selgitus	Ettemaksed - tagasinõuded	
	<i>käibemaks</i>	<i>täpsustused</i>
deklaratsioonid enne dets. 2007	642	
deklaratsioonid dets. 2007	1 165	1 039
deklaratsioonid peale dets. 2007		2 970
Kokku	1 807	4 009
Kokku	5 816	

Tabel 2.2. Maksuvõlad.

Selgitus	Maksuvõlad					
	<i>käibe- maks</i>	<i>kinni- peetud tulu- maks</i>	<i>sotsiaal- maks</i>	<i>tulu- maks erisoo- dustus</i>	<i>sotsiaal- maks erisoo- dustus</i>	<i>käibe- maksu- intress</i>
deklaratsioonid enne dets. 2007						1
deklaratsioonid dets. 2007	13 604	361	990	564	846	
Kokku	13 604	361	990	564	846	1
Kokku	16 366					

Tabelites 2.1 ja 2.2 ridadel "deklaratsioonid dets. 2007" olevate maksusummade deklareerimise ja maksmise tähtaeg ei olnud veel seisuga 31.12.2007 saabunud.

Tabelis 2.1 veerus "täpsustused" olevad käibemaksu ettemaksu (või tagasinõude) summad on enne 2007. a. ostetud põhivara kohta, mille sisendkäibemaksu täpsustamine toimub üldjuhul 2007. a. kuni 2010. a. viimaste kuude käibedeklaratsioonides.

Põhivara

Põhivara kirjeid bilansis, kasumiaruandes ning rahavoogude aruandes selgitab tabel 2.3. Rahavoogude aruandes põhivaraga seotud kirje summa -6234 EEK on seejuures tabeli 2.3 summade 11734 EEK ja 5500 EEK vahe. Kasumiaruande kirje "Põhivara kulum ja väärtuse langus" summas 7749 EEK sisaldab aastaaruande jooksul tekkinud kulumi osa ja kahjumit põhivara mahakandmisest.

Tabel 2.3. Põhivara.

Selgitus	Põhivara grupid		
	Arvuti-tehnika	Seadmed	Kokku
amortisatsioonimeetod	lineaarne	lineaarne	X
kasulik eluiga aastates	5	5	X
Algsaldod:			
soetusmaksumus 31.12.2006	26 483	15 000	41 483
akumuleeritud kulum 31.12.2006	-11 734	-750	-12 484
jääkmaksumus 31.12.2006	14 749	14 250	28 999
Muutused:			
põhivara mahakandmine - soetusmaksumus	-13 983		-13 983
põhivara mahakandmine - kulum	11 734		11 734
amortisatsioonikulu	-2 500	-3 000	-5 500
Lõppsaldod:			
soetusmaksumus 31.12.2007	12 500	15 000	27 500
akumuleeritud kulum 31.12.2007	-2 500	-3 750	-6 250
jääkmaksumus 31.12.2007	10 000	11 250	21 250

Müügitulud ja nendega seotud kulud

Tabel 2.4 on ülevaade Termiserv OÜ müügituludest ja nendega otseselt seotud kuludest

geograafiliste piirkondade lõikes 2007. a.

Majandusaastal 01.01.2007 kuni 31.12.2007 oli Osaühingul Termiserv üks tegevusala, mis oli Eesti majanduse tegevusalade klassifikaatori EMTAK 2008 järgi:

33121 Masinate ja seadmete remont

Tabel 2.4. Müügitulud ja nendega otseselt seotud kulud

Tulu tekke asukoht	Müügitulu	Kaubad, toore, materjal ja teenused
<i>Eesti</i>	305 179	66 098
<i>Läti</i>	103 852	37 531
<i>Leedu</i>	192 415	76 722
<i>Soome</i>	5 946	656
Kokku	607 392	181 007

Muude oluliste põhjaruannete kirjete selgitused

Bilansikirje "Nõuded ostjate vastu" summas 101122 EEK sisaldab klientidele väljastatud arveid, mis ei olnud veel seisuga 31.12.2007. a. laekunud.

Bilansikirje "Tooraine ja materjal" summas 5203 EEK ning rahavoogude aruande kirje "Varude muutus" summas 40701 EEK sisaldavad vastavalt saldod ja muutust pidevate jooksvate hooldus- ja remonditööde käigus objektidele paigaldamisele kuuluvate soetatud materjalide, tooraine ja seadmete kohta järgmistel perioodidel.

Bilansikirje "Võlad tarnijatele" summas 5896 EEK sisaldab hankijalt saadud arveid, mis ei olnud veel seisuga 31.12.2007. a. tasutud. Bilansikirje "Muud võlad" summas 15535 EEK tähendab varasemalt dividendideks määratud eelmiste perioodide kasumi osa, mis ei olnud bilansi kuupäeva seisuga veel dividendidena välja makstud. Bilansikirje "Saadud ettemaksed" summas 31064 EEK sisaldab klientidelt saadud ettemakseid järgmisel majandusaastal tarnitavate kaupade eest.

Kasumiaruande kirje "Muud tegevuskulud" summas 165619 EEK koosneb administratiivsetel ja muudel põhitegevusega otseselt mitteseotud eesmärkidel ostetud teenuste ja abimaterjalide kuludest, nagu auto renditasudest summas 7692 EEK ning telefoni-, auto-, raamatupidamise-, lähetuse- ja muudest taolistest kuludest.

Auto renditasude kulu on järgmisel majandusaastal eeldatavasti 7596 EEK. Auto kasutusrendiga seoses peab Ühing rentnikuna tasuma ka auto hooldus- ja remondikulud.

Palgakulud summas 36000 EEK on töötajale arvestatud juhatuse liikme lepingu järgsed tasud.

Sotsiaalmaksud summas 11880 EEK on juhatuse liikme lepingu järgsete tasude kohta arvestatud sotsiaalmaks.

Kasumiaruande kirje "Tulumaks" summas 39134 EEK ja selle sama summaga kirje "Makstud ettevõtte tulumaks" rahavoogude aruandes tähendavad Majandusaastal välja makstud dividendidelt tasutud tulumaksu.

Kasumiaruande kirje "Muud ärikulud" summas 17613 EEK sisaldab kuludesse kantud müügiarveid, mille laekumine on lootusetu ja mille sissenõudmine ei tasu ennast ära.

Rahavoogude aruande kirje "Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus" summas 38622 EEK sisaldab bilansi aktivakirjete grupi "Võlad ja ettemaksed" muutusi (välja arvatud "Muud võlad").

Rahavoogude aruande kirje "Tekkinud dividendivõlad ja nende tasumine" summas -138750 EEK tähendab Majandusaasta jooksul välja makstud dividende.

Ühingu vaba omakapitali suhtes on võimalik bilansipäeva seisuga välja maksta dividendidena (arvestades ka eelnevatel majandusaastatel tekkinud kasumit ja sealt eraldatud kohustuslikku reservkapitali) 309407 EEK. Nendelt dividendidelt tasutav tulumaks oleks 82247 EEK (aastaruande koostamise ajal kehtiva tulumaksu määra 21/79 järgi).

Lisa 3. Muu oluline informatsioon**Seotud osapooled**

Ühingu Juhatuse liikmed ja ühtlasi ka osanikud on

Villu Selge ja Jukka Tapani Jaatinen.

Jukka Tapani Jaatinen on Läti ettevõtte SIA "HL Siltums" juhtkonna liige ja osanik.

Villu Selge poeg Meelis Selge on osanik ja juhatuse liige Adeenas OÜ-s (reg. kood 10706907).

Seotud osapooltega tehtud tehingute liiki, mahtu ja saldoid selgitavad tabelid 3.1 ja 3.2.

Tabel 3.1. Müügid seotud osapooltele

Seotud osapool	Tehingu maht Arvete väljastamine	Tehingu maht Arvete laekumine	Saldo 31.12.06	Saldo 31.12.07
SIA "HL Siltums"	103 951	84 685	41 799	61 065

Tabel 3.2. Ostud ja muud tehingud seotud osapooltega

Seotud osapool	Tehingu liik	Tehingu maht Saldo suurenemine	Tehingu maht Saldo vähenemine	Saldo 31.12.06	Saldo 31.12.07
Adeenas OÜ	Ühingu ostud	15 218	15 537	319	0
Villu Selge	Töötasud	36 000	36 000	0	0
Villu Selge	Auto rent Ühingule	7 692	7 692	0	0
Villu Selge	Võlg aruandvale isikule	94 236	94 236	0	0

Tabelis 3.2 tähendab rida "võlg aruandvale isikule" peamiselt sularaha ostude või lähetuskuludega seoses Ühingu poolt tekkinud võlgu ja nende tasumisi.

3.3. Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Raamatupidamise korraldamise eest vastutavad isikud on juhatuse liikmed Villu Selge ja Jukka Tapani Jaatinen.

Raamatupidamise korraldamise eest vastutavad isikud deklareerivad käesolevaga oma vastutust Termiserv OÜ majandusaasta 01.01.2007 kuni 31.12.2007 raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitavad, et

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt raamatupidamiskohustuslase finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) raamatupidamiskohustuslane on jätkuvalt tegutsev.

Kuupäev: 30.06.2008

4. Majandusaasta 01.01.2007 kuni 31.12.2007 aruande kinnitamine

Termiserv OÜ majandusaasta 01.01.2007 kuni 31.12.2007 aruanne on kinnitatud osanike otsusega 30. juunil 2008. a.

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Juhatus teeb ettepaneku jaotada Osaühing Termiserv majandusaasta 01. jaanuar 2007. a. kuni 31. detsember 2007. a. puhaskasum summas 148775 EEK järgnevalt:
jaotada 148775 EEK välja dividendidena.

Osanike nimekiri

Käesolev osanike nimekiri väljendab Termiserv OÜ (reg. kood 10702275) osanike andmeid majandusaasta 01.01.2007 kuni 31.12.2007 aruande kinnitamise seisuga.

<i>Osaniku nimi</i>	<i>Osaniku aadress</i>	<i>Osaniku isikukood või sünniaeg</i>	<i>Osa nimiväärtus</i>
Villu Selge	Puhkekodu tee 65-12, 12015 Tallinn, Eesti Vabariik	34702110235	21 000 EEK
Jukka Tapani Jaatinen	Vattolantie 23 03600 Karkkila Soome Vabariik	04. august 1956. a.	19 000 EEK

Kuupäev (aastaruande kinnitamise päev): 30. juuni 2008

Majandusaasta aruande allkirjad

OSAÜHING Termiserv (registrikood: 10702275) 01.01.2007 - 31.12.2007 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Villu Selge (Juhatuse liige) - kinnitanud 08.01.2009