

06 -08- 2007

19

Majandusaasta aruanne
1. jaanuar 2006 - 31. detsember 2006

Termiserv OÜ

Reg. kood: 10702275

Juriidiline aadress: Puhkekodu tee 65-12, 12015 Tallinn

Telefon: +372 5218944

E-post: villuselgets@hotmail.ee

Põhitegevusala EMTAK järgi: 29569 Muijal liigitamata erimasinate ja -mehhanismide paigaldus ja
remont



Sisukord

1. Tegevusaruanne.....	3
2. Raamatupidamise aastaaruanne.....	5
2.1. Raamatupidamise aastaaruande põhjaruanded.....	5
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
2.2. Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	10
Lisa 1. Arvestuspõhimõtted.....	10
Lisa 2. Põhjaruannete oluliste kirjete selgitused.....	11
Lisa 3. Muu oluline informatsioon.....	15
2.3. Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	16
3. Juhatuse allkirjad majandusaasta 01.01.2006 kuni 31.12.2006 aruandele.....	17
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek.....	18
Osanike nimekiri.....	19



1. Tegevusaruanne

Majandusaastal 01.01.2006 kuni 31.12.2006 (edaspidi Majandusaasta) olid ettevõtte OÜ Termiserv tegevusaladeks:

veetöötlusseadmetega seotud tööd, varuosade ning tooraine müük (sh. veetöötlusseadmete hooldusremont ja käivitused, samuti veepehmendusfiltrite 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, Soomes ja Rootsis.

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.

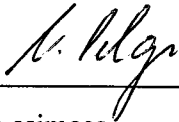
Orientatsioon on olnud sellistele töödele, kus saab ära kasutada pikaajalisi kogemusi ja kõrgekvalifikatsioonilisi teadmisi uue tehnoloogia alal. Suurendatud on konsultatsioonide ja läbirääkimiste osatähtsust tööde tegemise eel. See loob eeldused kõrgemaks tasustamiseks keerukate uuringute eest ja kliendile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

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

2007. 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 ning talle arvestatud brutotasud (sealhulgas töötasud

koos preemiatega) kokku olid 36000 EEK. 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 7788 EEK. Teisele juhatuse liikmele ei ole tasusid arvestatud ega makstud.



Juhatuse esimees

Villu Selge

2. Raamatupidamise aastaaruanne

2.1. Raamatupidamise aastaaruande põhiaruanded

Bilanss

Aktiva (varad)	31.12.2005	31.12.2006
Käibevara		
Raha	76 549	173 722
Nõuded ja ettemaksed		
<i>Nõuded ostjate vastu</i>	108 522	112 141
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	9 081	12 249
<i>Ettemaksed teenuste eest</i>	416	606
Kokku	118 019	124 996
Varud		
<i>Tooraine ja materjal</i>	12 696	45 904
Kokku	12 696	45 904
Käibevara kokku	207 264	344 622
Põhivara		
Materiaalne põhivara		
<i>Muu materiaalne põhivara</i>	5 887	28 999
Kokku	5 887	28 999
Põhivara kokku	5 887	28 999
Aktiva (varad) kokku	213 151	373 621



Passiva (kohustused ja omakapital)	31.12.2005	31.12.2006
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed		
Võlad tamijatele	11 274	3 870
Maksuvõlad	3 592	7 934
Muud võlad	0	154 285
Saadud ettemaksed	0	2 900
Kokku	14 866	168 989
Lühiajalised kohustused kokku	14 866	168 989
Kohustused kokku	14 866	168 989
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	72 881	0
Aruandeaasta kasum	81 404	160 632
Omakapital kokku	198 285	204 632
Passiva (kohustused ja omakapital) kokku	213 151	373 621

Bilansi olulisi kirjeid on täpsemalt lahti seletatud lisas 2.



Kasumiaruanne

	2005	2006
Müügitulu	415 133	585 662
Muud äritulud	417	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	131 680	202 776
Muud tegevuskulud	154 469	169 411
Tööjõukulud		
palgakulu	33 212	36 000
sotsiaalmaksud	11 067	11 880
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 021	4 388
Muud ärikulud	0	193
Ärikasum	82 101	161 014
Finantstulud ja -kulud		
kahjum valuutakursi muutustest	752	581
muud finantstulud	55	199
Kokku finantskulud	697	382
Kasum enne tulumaksustamist	81 404	160 632
Aruandeaasta kasum	81 404	160 632

Kasumiaruande olulisi kirjeid on täpsemalt lahti seletatud lisas 2.



Rahavoogude aruanne

	2005	2006
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	82 101	161 014
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 021	3 041
Muud finantstulud	55	199
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-23 161	-6 977
Varude muutus	-6 984	-33 208
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-39 109	-162
Kokku rahavood äritegevusest	15 923	123 907
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara mahakandmine	0	1 347
Materiaalse põhivara soetus	0	-27 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-26 153
Rahavood finantseerimistegevusest		
Tekkinud dividendivõlad	0	154 285
Määratud dividendid	0	-154 285
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	0
Rahavood kokku	15 923	97 754
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	61 378	76 549
Raha ja raha ekvivalentide muutus	15 923	97 754
Valuutakursside muutuste mõju	-752	-581
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	76 549	173 722

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 31.12.2004	40 000	4 000	53 691	19 190	116 881
					0
Kasumi jagamine			19 190	-19 190	0
Aruandeperioodi puhaskasum				81 404	81 404
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

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

2.2. Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Arvestuspõhimõtted

Termiserv OÜ (edaspidi Ühing) raamatupidamise aastaaruanne majandusaastal 01.01.2006 kuni 31.12.2006 on koostatud lähtuvalt Eesti heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes ja Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna vastavasisulistes soovitustes (RT juhendid).

Ühing kasutab kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides ning arv näitajate 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 173722 EEK koosneb eesti krooni ja euro pangakonto jäägist ning eesti krooni sularaha kassast.

Maksud

Maksudega seotud ettemaksete 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. 2006	4 517	
deklaratsioonid dets. 2006	3 723	
deklaratsioonid peale dets. 2006		4 009
Kokku	8 240	4 009
Kokku	12 249	

Tabel 2.2. Maksuvõlad.

Selgitus	Maksuvõlad						
	<i>käibe- maks</i>	<i>täpsus- tused</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. 2006							1
deklaratsioonid dets. 2006	1 656	3 454	379	990	597	857	
Kokku	1 656	3 454	379	990	597	857	1
Kokku	7 934						

Tabelites 2.1 ja 2.2 ridadel "deklaratsioonid dets. 2006" olevate maksusummade deklareerimise ja

maksmise tähtaeg ei olnud veel seisuga 31.12.2006 saabunud.

Tabelites 2.1 ja 2.2 veergudes "täpsustused" olevad käibemaksu ettemaksu (või tagasinõude) summad on enne 2006. a. ja 2006. a. ostetud põhivara kohta, mille sisendkäibemaksu täpsustamine toimub üldjuhul 2006. a. kuni 2010. a. viimaste kuude käibedeklaratsioonides.

Põhivara

Põhivara kirjeid bilansis, kasumiaruandes ning rahavoogude aruandes selgitab tabel 2.3.

Tabel 2.3. Põhivara.

Selgitus	Põhivara grupid			Kokku
	Arvuti-tehnika	Arvuti lisa-seadmed	Seadmed	
amortisatsioonimeetod	lineaarne	lineaarne	lineaarne	X
kasulik eluiga aastates	5	6	5	X
Algsaldod:				
soetusmaksumus 31.12.2005	13 983	1 347	0	15 330
akumuleeritud kulum 31.12.2005	-8 938	-505	0	-9 443
jääkmaksumus 31.12.2005	5 045	842	0	5 887
Muutused:				
põhivara mahakandmine - soetusmaksumus		-1 347		-1 347
põhivara mahakandmine - kulum		505		505
põhivara soetus	12 500		15 000	27 500
amortisatsioonikulu	-2 796		-750	-3 546
Lõppsaldod:				
soetusmaksumus 31.12.2006	26 483	0	15 000	41 483
akumuleeritud kulum 31.12.2006	-11 734	0	-750	-12 484
jääkmaksumus 31.12.2006	14 749	0	14 250	28 999

Müügitulud ja nendega seotud kulud

Tabel 2.4 on ülevaade Termiserv OÜ müügituludest ja nendega otseselt seotud kuludest geograafiliste piirkondade lõikes 2006. a. Kõik need müügitulud on tekkinud tegevusalaga "Soojus- ja veeseadmetega seotud teenused ja kaubad" seoses (tegevusalade detailsema liigendamise järgi

puudub vajadus).

Tabel 2.4. Müügitulud ja nendega otseselt seotud kulud

Tulu tekke asukoht	Müügitulu	Kaubad, toore, materjal ja teenused
Eesti	224 527	42 894
Läti	87 789	11 590
Leedu	264 115	146 850
Soome	9 231	1 442
Kokku	585 662	202 776

Muude oluliste põhiaruannete kirjete selgitused

Bilansikirje "Nõuded ostjate vastu" summas 112141 EEK sisaldab klientidele väljastatud arveid, mis ei olnud veel seisuga 31.12.2006. a. laekunud.

Bilansikirje "Tooraine ja materjal" summas 45904 EEK ning rahavoogude aruande kirje "Varude muutus" summas -33208 EEK sisaldavad vastavalt saldod ja muutust pidevate jooksvate hooldus- ja remonditööde käigus objektidele paigaldamisele kuuluvate soetatud materjalide, tooraine ja seadmete kohta järgmistel perioodidel.

Bilansikirje "Muud võlad" summas 154285 EEK ja rahavoogude aruande kirjed "Tekkinud dividendivõlad" summas 154285 EEK ning "Määratud dividendid" summas -154285 EEK tähendavad eelmiste majandusaastate jaotamata kasumite jaotamist dividendideks ja sellest tekkinud võlga osanikule.

Kasumiaruande kirje "Muud tegevuskulud" summas 169411 EEK koosneb administratiivsetel ja muudel põhitegevusega otseselt mitteseotud eesmärkidel ostetud teenuste ja abimaterjalide kuludest, nagu auto renditasudest summas 7788 EEK ning telefoni-, auto-, raamatupidamise-, lähetuse- ja muudest taolistest kuludest.

Auto renditasude kulu on järgmisel majandusaastal eeldatavasti 7692 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.

Rahavoogude aruande kirje "Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus" summas -6977



EEK sisaldab bilansi aktivakirjete grupi "Nõuded ja ettemaksed" muutusi.

Ühingu vaba omakapitali suhtes on võimalik bilansipäeva seisuga välja maksta dividendidena (arvestades ka eelnevatel majandusaastatel tekkinud kasumit ja sealt eraldatud kohustuslikku reservkapitali) 314917 EEK. Nendelt dividendidelt tasutav tulumaks oleks 88823 EEK (aastaruande koostamise ajal kehtiva tulumaksu määra 22/78 järgi).



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

Ühingu Juhatus 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 ning Leedu ettevõtte UAB Silgaras 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 saldosiselgitavad tabelid 3.1 ja 3.2.

Tabel 3.1. Müügid seotud osapooltele

Seotud osapool	Tehingu maht Arvete väljastamine	Tehingu maht Arvete laekumine	Saldo 31.12.05	Saldo 31.12.06
SIA "HL Siltums"	56 125	94 067	79 741	41 799
UAB Silgaras	0	0	17 571	17 571

Tabel 3.2. Ostud ja muud tehingud seotud osapooltega

Seotud osapool	Tehingu liik	Tehingu maht Saldo suurenemine	Tehingu maht Saldo vähenemine	Saldo 31.12.05	Saldo 31.12.06
Adeenas OÜ	Ühingu ostud	30 922	30 603	0	319
Villu Selge	Töötasud	36 000	36 000	0	0
Villu Selge	Auto rent Ühingule	7 788	7 788	0	0
Villu Selge	Võlg aruandvale isikule	115 019	115 019	0	0

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



2.3. Tegevjuhtkonna deklaratsioon

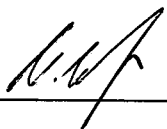
Raamatupidamise korraldamise eest vastutavad isikud on juhatuse liikmed Villu Selge ja Jukka Tapani Jaatinen.

Raamatupidamise korraldamise eest vastutavad isikud deklareerivad käesolevaga oma vastutust Termiserv OÜ majandusaasta 01.01.2006 kuni 31.12.2006 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: 30.06.2007

Allkirjad:



Juhatuse esimees

Villu Selge



Juhatuse liige

Jukka Tapani Jaatinen

3. Juhatuse allkirjad majandusaasta 01.01.2006 kuni 31.12.2006 aruandele

Termiserv OÜ majandusaasta 01.01.2006 kuni 31.12.2006 aruanne on kinnitatud osanike otsusega
30. juunil 2007. a.

Allkirjad:



Juhatuse esimees

Villu Selge



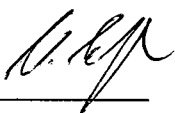
Juhatuse liige

Jukka Tapani Jaatinen

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Juhatus teeb ettepaneku jaotada Osäühing Termiserv majandusaasta 01. jaanuar 2006. a. kuni 31. detsember 2006. a. puhaskasum summas 160632 EEK järgnevalt:
kanda 160632 EEK jaotamata kasumiks.

Allkirjad:



Juhatusesimees

Villu Selge



Juhatuseliige

Jukka Tapani Jaatinen

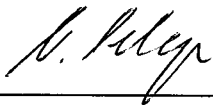
Osanike nimekiri

Käesolev osanike nimekiri väljendab Termiserv OÜ (reg. kood 10702275) osanike andmeid majandusaasta 01.01.2006 kuni 31.12.2006 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

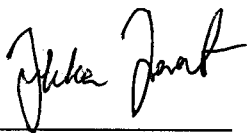
Kuupäev (aastaruande kinnitamise päev): 30. juuni 2007

Allkirjad:



Juhatuse esimees

Villu Selge



Juhatuse liige

Jukka Tapani Jaatinen