

Harju Maakohus
registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2006

17

Esta Leppik

Majandusaasta aruanne
01. jaanuar 2005 - 31. detsember 2005

Osühing Termiserv
Reg. kood: 10702275

Ettevõtte üldinfo ja kontaktandmed

30-06-2006

Osaühing Termiserv (edaspidi Ühing) on asutatud 2000. aastal ning äriregistrisse kantud 26. septembril 2000. a.

Käesolev aastaaruanne on Ühingu majandusaasta kohta perioodil 1. jaanuarist 2005. a. kuni 31. detsembrini 2005. a. (edaspidi Majandusaasta).

Juhatus

Majandusaastal kuulusid juhatusse järgmised liikmed:

Villu Selge, juhatuse liige (juhatuse esimees);
Jukka Tapani Jaatinen, juhatuse liige.

Juriidiline aadress

Osaühing Termiserv
Puhkekodu tee 65-12
12015 Tallinn
Eesti Vabariik

Telefon: +372 52 18 944

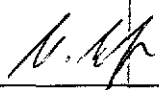
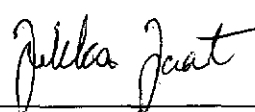
Äriregistri number: 10702275

Majandusaasta aruande kinnitamine

Käesolevaga kinnitavad Villu Selge ja Jukka Tapani Jaatinen Ühingu juhatuse liikmetena lehekülgedel 1 kuni 16 toodud majandusaasta aruande:

Kuupäev: 29. juuni 2006

Allkirjad:

 Villu Selge	 Jukka Tapani Jaatinen
--	---

Tegevusaruanne

30-06-2006

Majandusaastal olid ettevõtte OÜ Termiserv põhitegevusaladeks:

1) veetöötlusseadmetega seotud tööd, varuosade ning tooraine müük:

sh. veetöötlusseadmete hooldusremont ja käivitused, samuti veepehmendusfiltrite varuosade müük;

2) soojusseadmetega seotud 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 põhitegevusaladega 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 automaatikattüüpe. See muudab remondi tihti ebatasuvaks, kuid on investeringuks tulevikku. Kasutatud on ka teiste firmade tehnilise konsultatsiooni teenuseid.

Läti koostööpartneriga SIA HL Siltums tekkis olukord, kus autoõnnetuses hukkunud direktori asendamise perioodil varastas raamatupidaja Lita Pole suuremal hulgal firma raha. Termiserv OÜ-le oli selle tõttu kaua laekumata SIA HL Siltumsilt arveid summas 1960 LVL. Kahe kohtuprotsessi järel Valmiera rajooni kohtus mõisteti Lita Pole täielikult süüdi ja ta on kohustatud varastatud raha tagastama. Peale kohtuprotsessi on Lita Pole tagastanud ja Ühingule on SIA HL Siltumsilt laekunud 2005. a. sellest võlast 100 LVL.

2006. 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 ja puhkusetasudega) kokku moodustasid 33212 EEK. Töötajaks oli juhatuse liige Villu Selge ja temaga oli sõlmitud tööleping, mis muudeti juhatuse liikme lepinguks. Töötajale väljamakstud brutotasud (palk ja puhkusetasu) moodustas 34476 EEK. Lisaks sellele maksti juhatuse liikmele Villu Selgele autorendi tasusid kokku brutosummas 7896 EEK. Teisele juhatuse liikmele ei ole tasusid makstud.

Villu Selge, juhatuse esimees

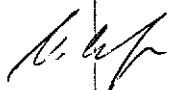
Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

30 -06- 2006

Juhatus teeb ettepaneku jaotada Osühing Termiserv majandusaasta 01. jaanuar 2005. a. kuni 31. detsember 2005. a. puhaskasum summas 81404 EEK järgnevalt:

jagada 81404 EEK dividendideks.



**Osaühing Termiserv majandusaasta 01.01.2005 kuni 31.12.2005
raamatupidamise aastaaruanne**

3.0 -06- 2006

Raamatupidamise aastaaruande sisukord:

Bilanss	6
Kasumiaruanne, skeem1	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne	10
Lisa 1. Arvestuspõhimõtted	11
Lisa 2. Põhiaruannete oluliste kirjete selgitused	11
Lisa 3. Muud olulised asjaolud	15
Raamatupidamiskohustuslast juhtima õigustatud isikute kirjalik deklaratsioon	16



30-06-2006

Balanss

Aktiiva (varad)	31.12.2004	31.12.2005
Käibevara		
Raha ja pangakontod	61 378	76 549
Nõuded ostjate vastu		
<i>Ostjate tasumata summad</i>	88 516	108 522
Kokku	88 516	108 522
Ettemaksed		
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	5 866	9 081
<i>Tulevaste perioodide kulud</i>	476	416
Kokku	6 342	9 497
Varud		
<i>Tooraine ja materjal</i>	5 712	12 696
Kokku	5 712	12 696
Käibevara kokku	161 948	207 264
Põhivara		
Materiaalne põhivara		
<i>Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)</i>	15 330	15 330
<i>Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)</i>	-6 422	-9 443
Kokku	8 908	5 887
Põhivara kokku	8 908	5 887
Aktiiva (varad) kokku.	170 856	213 151

M. K. P.

Passiva (kohustused ja omakapital)	31.12.2004	31.12.2005
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad tarnijatele	2 947	11 274
Maksuvõlad	6 230	3 592
Viitvõlad (aruandeperioodil tegemata väljamaksed)		
<i>Võlad töövõtjatele</i>	1 688	0
<i>Muud</i>	43 110	0
Kokku	44 798	0
Lühiajalised kohustused kokku	53 975	14 866
Kohustused kokku	53 975	14 866
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Reservid		
<i>Kohustuslik reservkapital</i>	4 000	4 000
Kokku	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 691	72 881
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	19 190	81 404
Omakapital kokku	116 881	198 285
Passiva (kohustused ja omakapital) kokku	170 856	213 151

Bilansi olulisi kirjeid on täpsemalt lahti seletatud lisas 2.

Kasumiaruanne, skeem1

30-06-2006

	2004	2005
Müügitulu	322 708	415 133
Muud äritulud	9	417
Kaubad, toore, materjal ja teenused	115 237	131 680
Muud tegevuskulud	145 556	154 469
Tööjõukulud		
palgakulu	29 736	33 212
sotsiaalmaksud	9 968	11 067
Kokku tööjõukulud	39 704	44 279
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 021	3 021
Muud ärikulud	6	0
Ärikasum	19 193	82 101
Finantstulud ja -kulud		
kahjum valuutakursi muutustest	64	752
muud finantstulud	61	55
Kokku finantskulud	3	697
Kasum majandustegevusest	19 190	81 404
Kasum enne tulumaksustamist	19 190	81 404
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 190	81 404

Kasumiaruande olulisi kirjeid on täpsemalt lahti seletatud lisas 2.



Rahavoogude aruanne

30-06-2006

	2004	2005
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	19 193	82 101
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 021	3 021
Muud finantstulud	61	55
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-78 106	-23 161
Varude muutus	-1 857	-6 984
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	23 893	-39 109
Kokku rahavood äritegevusest	-33 795	15 923
Rahavood kokku	-33 795	15 923
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	95 237	61 378
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-33 795	15 923
Valuutakursside muutuste mõju	-64	-752
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	61 378	76 549

Rahavoogude aruande olulisi kirjeid on täpsemalt lahti seletatud lisas 2.



Omakapitali muutuste aruanne

30-06-2006

	Osa- kapital nimi- väärtuses	Kohus- tuslik reserv- kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Saldo 31.12.2003	40 000	4 000	26 480	27 211	97 691
Kasumi jagamine			27 211	-27 211	0
Aruandeperioodi puhaskasum				19 190	19 190
Saldo 31.12.2004	40 000	4 000	53 691	19 190	116 881
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

Omakapitali muutuste olulisi kirjeid on täpsemalt lahti seletatud lisas 2.



Lisa 1. Arvestuspõhimõtted

30-06-2006

Osühing Termiserv (edaspidi Ühing) raamatupidamise aastaaruanne majandusaastal 01.01.2005 kuni 31.12.2005 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 soovitusetes (RT juhendid).

Ühing kasutab kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Tulude arvestus

Müügitulud arvestatakse realiseerimise momendil või lepingus fikseeritud perioodi(de) kohta. Realiseerimise momendiks loetakse omandiõiguse ülemineku momenti ostjale.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud varade, kohustuste ja omakapitali osas toimunud majandustehingute arvestust peetakse eesti kroonides, ümberhinnatult operatsioonipäeval kehtiva Eesti Panga valuutakursi järgi.

Varude kajastamine

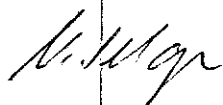
Varudesse ostetud materjalid võetakse arvele soetusmaksumus, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ja teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvestataud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude hindamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit. Varud on hinnatud lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Olulisteks loetakse summasid alates summast 5000 EEK.

Lisa 2. Põhiaruannete oluliste kirjete selgitused

Raha ja pangakontod bilansis kokku summas 76549 EEK koosneb eesti krooni sularaha kassast ning eesti krooni ja euro pangakonto jäägist.



Maksud

30 -06- 2006

Maksudega seotud ettemaksete ja võlgade seise iseloomustab järgnev tabel:

Selgitus	Ettemaksud		Maksuvõlad				Kokku
	käibe- maks	täpsus- tused 2005- 2007	käibe- maks	kinni- peetud tulu- maks	sotsiaal- maks	käibe- maksu- intress	
põhivara sisend- käibem. 2006-2007	0	555	0	0	0	0	555
deklaratsioonid enne dets. 2005	4 882	0	0	0	0	1	4 881
deklaratsioonid dets. 2005	3 092	552	2 302	398	891	0	53
Kokku	7 974	1 107	2 302	398	891	1	5 489
Kokku	9 081		3 592				

Eelnevas tabelis real "deklaratsioonid dets. 2005" olevate maksusummade deklareerimise ja maksmise tähtaeg ei olnud veel seisuga 31.12.2005 saabunud.

Eelnevas tabelis veerus "täpsustused 2005-2007" olevad käibemaksu ettemaksu (või tagasinõude) summad on enne 2005. a. ostetud põhivara kohta, mille sisendkäibemaksu täpsustamine toimub 2005. a. kuni 2007. a. viimaste kuude käibedeklaratsioonides.

Bilansis "Maksud ettemaksed ja tagasinõuded" kirje summas 9081 EEK koosneb käibemaksu ettemaksudest või tagasinõuetest, mis on kogunenud käibedeklaratsioonide järgi kuni 2005. a. detsembrini ning järgmistel perioodidel deklareeritavast varasemast põhivara sisendkäibemaksu summast (vaata ka eelnev tabel).

Bilansis "Maksuvõlad" kirje summas 3592 EEK koosneb tähtajaga jaanuaris 2006.a. makstavatest käibemaksuvõlast, kinnipeetud tulumaksu võlast ja sotsiaalmaksu võlast (vaata ka eelnev tabel).

Põhivara

Põhivara kirjeid bilansis, kasumiaruande ning rahavoogude aruandes selgitab järgmine tabel

Selgitus	Põhivara grupid		
	Arvutid	Arvuti lisaseadmed	Kokku
amortisatsioonimeetod	lineaarne	lineaarne	X
kasulik eluiga aastates	5	6	X
Algsaldod:			
soetusmaksumus 01.01.2005	13 983	1 347	15 330
akumuleeritud kulum 01.01.2005	-6 141	-281	-6 422
jääkmaksumus 01.01.2005	7 842	1 066	8 908
Muutused:			
amortisatsioonikulu	-2 797	-224	-3 021
Lõppsaldod:			
soetusmaksumus 31.12.2005	13 983	1 347	15 330
akumuleeritud kulum 31.12.2005	-8 938	-505	-9 443
jääkmaksumus 31.12.2005	5 045	842	5 887

Muude oluliste bilansi kirjete selgitus

Kirje "Ostjate tasumata summad" summas 108522 EEK sisaldab klientidele väljastatud arveid, mis ei olnud veel seisuga 31.12.2005. a. laekunud. Välja arvatud tegevusaruandes kirjeldatud SIA HL Siltums arved summas 1860 LVL ning osa lisas 3 mainitud UAB Silgaras laekumata arvete saldost, on ülejäänud ostjate tasumata summad aastaaruande kinnitamise seisuga laekunud.

Kirje "Tooraine ja materjal" summas 12696 EEK sisaldab pidevate jooksvate hooldus- ja remonditööde käigus objektidele paigaldamisele kuuluvaid soetatud materjale, toorainet, seadmeid järgmistel perioodidel.

Kirje "Võlad tarnijatele" summas 11274 EEK sisaldab hankijatele tasumata arveid seisuga 31.12.2005. a. Aastaaruande kinnitamise seisuga on kõik need tarnijate võlad tasutud.

Muud olulised tulu- ja kulukirjed kasumiaruandes

"Müügitulu" kirje kasumiaruandes summas 415133 EEK ja "Kaubad, toore, materjal ja teenused" kirje summas 131680 EEK sisaldab Eestis, Lätis, Leedus ja Soomes tööde tegemisest ning varuosade müümisest ja paigaldamisest koosnevaid tulusid ja kulusid ning neid iseloomustavad järgnevad tabelid:

K. Sildja

Müügitulud tegevusalade ja asukohtade järgi

Tulu tekke asukoht	Tegevusala			Kokku - 2006
	Veetöötlusseadmetega seotud tööd, varuosade ja tooraine müük	Soojusseadmetega seotud tööd ja varuosade müük	Muu tegevus	
Eesti	37 715	188 714	852	227 281
Läti		163 473		163 473
Leedu		20 780		20 780
Soome			3 599	3 599
Kokku	37 715	372 967	4 451	415 133

Muu tegevus eelnevas tabelis tähendab juriidilise aadressi renditulu Eestis ja pumpade müüki Soome.

Müügikulud tegevusalade ja asukohtade järgi

Kulu tekke asukoht	Tegevusala			Kokku
	Veetöötlusseadmetega seotud tööd, varuosade ja tooraine müük	Soojusseadmetega seotud tööd ja varuosade müük	Muu tegevus	
Eesti	8 235	62 359		70 594
Läti		59 717		59 717
Leedu		653		653
Soome			716	716
Kokku	8 235	122 729	716	131 680

Kulukirje "Muud tegevuskulud" summas 154469 EEK koosneb administratiivsetel ja muudel põhitegevusega otseselt mitteseotud eesmärkidel ostetud teenuste ja abimaterjalide kuludest, nagu auto renditasudest summas 7896 EEK ning telefoni-, auto-, raamatupidamise-, lähetuse- ja muudest taolistest kuludest.

Auto renditasude kulu on järgmisel majandusaastal eeldatavasti 7792 EEK. Auto kasutusrendiga seoses peab Ühing rentnikuna tasuma ka auto hooldus- ja remondikulud.

Palgakulud summas 33212 EEK on töötajale arvestatud töölepingu ja juhatuse liikme lepingu järgsed tasud. Sotsiaalmaksud summas 11067 EEK on töölepingu ning juhatuse liikme lepingu järgsete tasude kohta arvestatud sotsiaalmaks ja ettevõtte poolne töötuskindlustuse osa.

Muud olulised rahavoogude aruande kirjed

Kirje "Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus" summas -23161 EEK sisaldab bilansi aktivakirje "Ostjate tasumata summad" ning Ettemaksete alla jäävate aktivakirjete muutusi.

Kirje "Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus" summas -39109 EEK sisaldab bilansi passivakirjete "Võlad tarnijatele", "Maksuvõlad" ja "Viitvõlad" all olevate kirjete muutusi.

Omakapital

30-06-2006

Omakapitali muutuste aruandes 2005. a. tekkinud kasumi summas 81404 EEK saab osanikele välja maksta dividendidena ja tulumaks (arvestades hetkel kehtivat tulumaksu määra 23/77) sel juhul oleks 24315 EEK.

Ühingu vaba omakapitali suhtes on võimalik bilansipäeva seisuga välja maksta dividendidena (arvestades ka eelneval majandusaastal tekkinud kasumit ja sealt eraldatud kohustuslikku reservkapitali) 154285 EEK ning nendelt tasutav tulumaks oleks 46085 EEK.

Lisa 3. Muud olulised asjaolud**Seotud osapooled**

Ühingu Juhatusel liikmed ja tühtlasi 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 ainuosanik ja juhatuse liige Adeenas OÜ-s (reg. kood 10706907).

Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapool	Tehingu liik	Tehingu maht Saldo suurenemine	Tehingu maht Saldo vähenemine	Saldo 01.01.05	Saldo 31.12.05
Adeenas OÜ	Ühingu ostud	30 561	30 561	0	0
Adeenas OÜ	Ühingu müügid	1 005	1 005	0	0
Villu Selge	Töötasud	33 212	34 476	1 264	0
Villu Selge	Auto rent Ühingule	7 896	7 896	0	0
Villu Selge	Võlg aruandvale isikule	127 204	170 314	43 110	0

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

Ühingu müügid seotud osapooltele Lätis ja Leedus EEK-des ja valuutas

Seotud osapool	Tehingu maht Arvete väljastamine	Tehingu maht Arvete laekumine	Saldo 01.01.05	Saldo 31.12.05	Saldo valuutas 31.12.05
SIA "HL Siltums"	157 631	116 904	39 014	79 741	3375 LVL + 249 EUR
UAB Silgaras	20 780	31 293	28 084	17 571	1123 EUR

Eelneva tabeli SIA "HL Siltums" saldost sisalduvat summat 1680 LVL on täpsemalt lahti seletatud tegevusaruandes.

30-06-2006

Raamatupidamiskohustuslast juhtima õigustatud isikute kirjalik deklaratsioon

Osäühing Termiserv majandusaasta 01.01.2005 kuni 31.12.2005 raamatupidamise aastaaruande juurde.

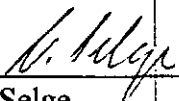
Raamatupidamise korraldamise eest vastutavad isikud on juhatuse liikmed Villu Selge ja Jukka Tapani Jaatinen.

Raamatupidamise korraldamise eest vastutavad isikud deklareerivad käesolevaga oma vastutust 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: 29.06.2006

Allkirjad:


Villu Selge


Jukka Tapani Jaatinen

OÜ Termiserv osanike nimekiri

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

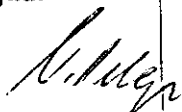
30-06-2006

Käesolev osanike nimekiri väljendab OÜ Termiserv osanike andmeid majandusaasta 01.01.2005 kuni 31.12.2005 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): 29. juuni 2006

Allkirjad:



Villu Selge, juhatuse esimees