

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing TERMIKO SV

registrikood: 11003042

tänavatalu nimi, Gerassimovi 14-9
maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 20105

telefon: +372 5121107, +372 53710017

e-posti aadress: Termiko-sv@mail.ru, termikopliss@mail.ru, Stapleviim@inbox.ru

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OU TERMIKO SV majandustegevust ei toimunud

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	42 717	63 435
Nõuded ja ettemaksed	0	11 016
Kokku käibevara	42 717	74 451
Põhivara		
Materiaalne põhivara	19	146
Kokku põhivara	19	146
Kokku varad	42 736	74 597
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	633	20 416
Eraldised	0	46 680
Kokku lühiajalised kohustused	633	67 096
Kokku kohustused	633	67 096
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 566	4 971
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 275	-282
Kokku omakapital	42 103	7 501
Kokku kohustused ja omakapital	42 736	74 597

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused tegevuskulud	-12 692	-139
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-127	-143
Kokku ärikasum (-kahjum)	-12 819	-282
Intressikulud	741	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-12 078	-282
Tulumaks	9 803	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 275	-282

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-12 819	-282
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	127	143
Kokku korrigeerimised	127	143
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	11 016	139
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-66 463	0
Makstud intressid	741	0
Makstud ettevõtte tulumaks	9 803	0
Laekunud dividendid	36 877	0
Kokku rahavood äritegevusest	-20 718	0
Kokku rahavood	-20 718	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	63 435	63 435
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-20 718	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	42 717	63 435

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	4 971	7 783
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-282	-282
31.12.2014	2 556	256	4 689	7 501
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 275	-2 275
Makstud dividendid			36 877	36 877
31.12.2015	2 556	256	39 291	42 103

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Termiko SV 31.12.2015.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud euros.

Välisvaluutas fikseeritud tehingud

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Finantsvarad ja -kohustused

Finantsvara on vara, mis on:

(a) raha;

(b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

(a) tasuda teisele osapoolale raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või

Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Muud pikaajalised finantsinvesteeringud

Muid pikaajalisi finantsinvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuses.

Saadud dividendid ja intressid kajastatakse kasumiaruandes finantstuluna.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000 kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinaid ja seadmeid 10-40%

Muu põhivara 20-40%

Maa ei amortiseeru.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest.

OÜ Termiko SV bilansis lühiajalise eraldisena kajastatud puhkusekohustuste reserv.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides)

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	633	632
Intress		742
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	633	1 374

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

		Masinad ja seadmed	Kokku
	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2013			
Soetusmaksumus	7 054	7 054	7 054
Akumuleeritud kulum	-6 765	-6 765	-6 765
Jääkmaksumus	289	289	289
Amortisatsioonikulu	-143	-143	-143
31.12.2014			
Soetusmaksumus	7 054	7 054	7 054
Akumuleeritud kulum	-6 908	-6 908	-6 908
Jääkmaksumus	146	146	146
Amortisatsioonikulu	-127	-127	-127
31.12.2015			
Soetusmaksumus	7 054	7 054	7 054
Akumuleeritud kulum	-7 035	-7 035	-7 035
Jääkmaksumus	19	19	19

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksuvõlad	633	633
Kokku võlad ja ettemaksed	633	633
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	19 042	19 042
Maksuvõlad	1 374	1 374
Kokku võlad ja ettemaksed	20 416	20 416

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2016

Osaühing TERMIKO SV (registrikood: 11003042) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IGOR VASSILJEV	Juhatuse liige	22.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 566
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 275
Kokku	39 291

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Igor Vassiljev	36611232232	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5121107
Mobiiltelefon	+372 53710017
E-posti aadress	termikopliss@mail.ru
E-posti aadress	Stapleviim@inbox.ru
E-posti aadress	Termiko-sv@mail.ru