

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2021

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2021

**ärinimi:** Termofix OÜ

**registrikood:** 11289972

**tänava/talu nimi,** Riia tn 17-24

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tartu linn, Tartu linn

**vald:** Tartu linn

**maakond:** Tartu maakond

**postisihthnumber:** 51010

**telefon:** +372 5143619

**e-posti aadress:** indrek.termofix@gmail.com

## Sisukord

|                                             |    |
|---------------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                              | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne                | 4  |
| Bilanss                                     | 4  |
| Kasumiaruanne                               | 5  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad          | 6  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted                   | 6  |
| Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed                 | 7  |
| Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad     | 7  |
| Lisa 4 Materiaalsed põhivarad               | 8  |
| Lisa 5 Võlad ja ettemaksed                  | 9  |
| Lisa 6 Võlad töövõtjatele                   | 9  |
| Lisa 7 Muud võlad                           | 9  |
| Lisa 8 Osakapital                           | 10 |
| Lisa 9 Müügitulu                            | 10 |
| Lisa 10 Muud äritulud                       | 10 |
| Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 10 |
| Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud           | 11 |
| Lisa 13 Tööjõukulud                         | 11 |
| Lisa 14 Tulumaks                            | 11 |
| Lisa 15 Seotud osapooled                    | 11 |
| Aruande allkirjad                           | 12 |

## Tegevusaruanne

OÜ Termofix alustas tegevust 2006. a. novembris.

Põhitegevusaladeks on tööstuslike masinate ja seadmete remont, mis moodustas müügitulust 36,40 % ning vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus, mis moodustas müügitulust 33,81 %.

2022. aastal on plaanis soetada juurde seadmeid, mida kavatakse osta omavahendite arvelt ning palgata juurde üks töötaja.

Juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatusel on palgaline töötaja, tema töötasu aruandeaastal oli 21 268 eurot

Keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 6 inimest, palgaks maksti kokku 112 119 eurot.

Juhatusel on kõrgeima juhtorgani liikmeks olemise eest eraldi tasu ei ole saanud.

Ettevõtte ei kuulu audiitorkontrolli alla.

OÜ Termofix on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2021     | 31.12.2020     | Lisa nr |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Varad                                        |                |                |         |
| Käibevarad                                   |                |                |         |
| Raha                                         | 484 427        | 324 089        |         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 28 136         | 2 397          | 2       |
| Varud                                        | 82             | 220            |         |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>512 645</b> | <b>326 706</b> |         |
| Põhivarad                                    |                |                |         |
| Materiaalsed põhivarad                       | 59 199         | 52 439         | 4       |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>59 199</b>  | <b>52 439</b>  |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>571 844</b> | <b>379 145</b> |         |
| Kohustised ja omakapital                     |                |                |         |
| Kohustised                                   |                |                |         |
| Lühiajalised kohustised                      |                |                |         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 31 491         | 64 141         | 3;5;6;7 |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>31 491</b>  | <b>64 141</b>  |         |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>31 491</b>  | <b>64 141</b>  |         |
| Omakapital                                   |                |                |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 684          | 2 684          | 8       |
| Kohustuslik reservkapital                    | 268            | 268            |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 297 052        | 230 136        |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 240 349        | 81 916         |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>540 353</b> | <b>315 004</b> |         |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>571 844</b> | <b>379 145</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2021           | 2020          | Lisa nr |
|---------------------------------------------|----------------|---------------|---------|
| Müügitulu                                   | 719 516        | 446 767       | 9       |
| Muud äritulud                               | 1 340          | 7 912         | 10      |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -254 068       | -176 754      | 11      |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -54 660        | -40 661       | 12      |
| Tööjõukulud                                 | -149 778       | -138 668      | 13      |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus         | -17 656        | -14 196       |         |
| Muud ärikulud                               | -618           | 0             |         |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>244 076</b> | <b>84 400</b> |         |
| Muud finantstulud ja -kulud                 | 23             | 16            |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>244 099</b> | <b>84 416</b> |         |
| Tulumaks                                    | -3 750         | -2 500        | 14      |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>240 349</b> | <b>81 916</b> |         |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

OÜ Termofix on koostanud 2021. a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt Raamatupidamise seadusele Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt.

Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja rahandusministri määrusega väljaantud juhenditega.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Võrreldes eelmiste perioodidega muutusi ei ole.

Kasumi kirjendamiseks 2021 a. majandusaasta aruandes on kasutatud skeemi nr. 1

Majandusaasta aruanne on koostatud eurodes.

### Raha

Rahaliste vahenditena kajastatakse bilansis rahana kassas ja pankades olevaid arvelduskontode jääke.

### Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekumata arveid ei ole.

### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1900 euro ning kasutusajaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

### Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

#### Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

| Põhivara grupi nimi        | Kasulik eluiga |
|----------------------------|----------------|
| Transpordivahendid         | 5 aastat       |
| Arvutid ja arvutisüsteemid | 5 aastat       |
| Muud masinad ja seadmed    | 5 aastat       |
| Muu materiaalne põhivara   | 5 aastat       |

### Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

### Maksustamine

Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

**Seotud osapooled**

Seotud osapoolteks on osahingu juhatuse liige.

**Puhkustasude reserv**

Puhkustasu kulu on kajastatud tekkimise perioodil. Puhkustasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul.

Väljateenitud puhkustasu kajastatakse kasumiarundes tööjõukuluna ning bilansis võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

**Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed**

(eurodes)

|                                    | 31.12.2021    | 12 kuu jooksul |
|------------------------------------|---------------|----------------|
| Nõuded ostjate vastu               | 26 746        | 26 746         |
| Ostjatelt laekumata arved          | 26 746        | 26 746         |
| Ettemaksed                         | 1 390         | 1 390          |
| Tulevaste perioodide kulud         | 1 390         | 1 390          |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>28 136</b> | <b>28 136</b>  |
|                                    |               |                |
|                                    | 31.12.2020    | 12 kuu jooksul |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 711           | 711            |
| Ettemaksed                         | 1 686         | 1 686          |
| Tulevaste perioodide kulud         | 1 376         | 1 376          |
| Muud makstud ettemaksed            | 310           | 310            |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>2 397</b>  | <b>2 397</b>   |

**Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad**

(eurodes)

|                                               | 31.12.2021    | 31.12.2020 |              |
|-----------------------------------------------|---------------|------------|--------------|
|                                               | Maksuvõlg     | Ettemaks   | Maksuvõlg    |
| Ettevõtte tulumaks                            | 7 500         |            |              |
| Käibemaks                                     | 4 265         | 711        |              |
| Üksikisiku tulumaks                           | 1 682         |            | 1 576        |
| Erisoodustuse tulumaks                        | 117           |            | 45           |
| Sotsiaalmaks                                  | 3 306         |            | 3 970        |
| Kohustuslik kogumispension                    | 157           |            | 182          |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 226           |            | 218          |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>17 253</b> | <b>711</b> | <b>5 991</b> |

## Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

|                          |                    |                            |                         |                    |                             | Kokku   |
|--------------------------|--------------------|----------------------------|-------------------------|--------------------|-----------------------------|---------|
|                          | Transpordivahendid | Arvutid ja arvutisüsteemid | Muud masinad ja seadmed | Masinad ja seadmed | Muud materiaalsed põhivarad |         |
| <b>31.12.2019</b>        |                    |                            |                         |                    |                             |         |
| Soetusmaksumus           | 54 649             |                            | 16 159                  | 70 808             |                             | 70 808  |
| Akumuleeritud kulum      | -23 645            |                            | -14 267                 | -37 912            |                             | -37 912 |
| <b>Jääkmaksumus</b>      | 31 004             |                            | 1 892                   | 32 896             |                             | 32 896  |
|                          |                    |                            |                         |                    |                             |         |
| Ostud ja parendused      | 42 833             |                            |                         | 42 833             |                             | 42 833  |
| Muud ostud ja parendused | 42 833             |                            |                         | 42 833             |                             | 42 833  |
| Amortisatsioonikulu      | -12 739            |                            | -1 457                  | -14 196            |                             | -14 196 |
| Müügid (jääkmaksumuses)  | -9 094             |                            |                         | -9 094             |                             | -9 094  |
|                          |                    |                            |                         |                    |                             |         |
| <b>31.12.2020</b>        |                    |                            |                         |                    |                             |         |
| Soetusmaksumus           | 83 974             |                            | 16 159                  | 100 133            |                             | 100 133 |
| Akumuleeritud kulum      | -31 970            |                            | -15 724                 | -47 694            |                             | -47 694 |
| <b>Jääkmaksumus</b>      | 52 004             |                            | 435                     | 52 439             |                             | 52 439  |
|                          |                    |                            |                         |                    |                             |         |
| Ostud ja parendused      | 23 000             | 2 432                      | 6 291                   | 31 723             | 2 875                       | 34 598  |
| Amortisatsioonikulu      | -16 336            | -284                       | -749                    | -17 369            | -287                        | -17 656 |
| Müügid (jääkmaksumuses)  | -10 182            |                            |                         | -10 182            |                             | -10 182 |
|                          |                    |                            |                         |                    |                             |         |
| <b>31.12.2021</b>        |                    |                            |                         |                    |                             |         |
| Soetusmaksumus           | 92 074             | 2 432                      | 22 450                  | 116 956            | 2 875                       | 119 831 |
| Akumuleeritud kulum      | -43 588            | -284                       | -16 473                 | -60 345            | -287                        | -60 632 |
| <b>Jääkmaksumus</b>      | 48 486             | 2 148                      | 5 977                   | 56 611             | 2 588                       | 59 199  |

### Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

|                    | 2021          | 2020          |
|--------------------|---------------|---------------|
| Masinad ja seadmed | 11 417        | 16 666        |
| Transpordivahendid | 11 417        | 16 666        |
| <b>Kokku</b>       | <b>11 417</b> | <b>16 666</b> |



## Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2021    | 12 kuu jooksul |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                | 2 661         | 2 661          |
| Võlad töövõtjatele               | 10 321        | 10 321         |
| Maksuvõlad                       | 17 253        | 17 253         |
| Muud võlad                       | 1 256         | 1 256          |
| Dividendivõlad                   | -3 249        | -3 249         |
| Muud viitvõlad                   | 4 505         | 4 505          |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>31 491</b> | <b>31 491</b>  |
|                                  |               |                |
|                                  | 31.12.2020    | 12 kuu jooksul |
| Võlad tarnijatele                | 2 645         | 2 645          |
| Võlad töövõtjatele               | 7 073         | 7 073          |
| Maksuvõlad                       | 5 991         | 5 991          |
| Muud võlad                       | 48 432        | 48 432         |
| Dividendivõlad                   | 34 751        | 34 751         |
| Muud viitvõlad                   | 13 681        | 13 681         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>64 141</b> | <b>64 141</b>  |

## Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

|                                 | 31.12.2021    | 31.12.2020   |
|---------------------------------|---------------|--------------|
| Töötasude kohustis              | 7 120         | 7 200        |
| Puhkusetasude kohustis          | 3 201         | -127         |
| <b>Kokku võlad töövõtjatele</b> | <b>10 321</b> | <b>7 073</b> |

## Lisa 7 Muud võlad

(eurodes)

|                           | 31.12.2021    | 12 kuu jooksul |
|---------------------------|---------------|----------------|
| Dividendivõlad            | -3 249        | -3 249         |
| Muud viitvõlad            | 4 505         | 4 505          |
| Deklareerimata maksuvõlad | 4 505         | 4 505          |
| <b>Kokku muud võlad</b>   | <b>1 256</b>  | <b>1 256</b>   |
|                           |               |                |
|                           | 31.12.2020    | 12 kuu jooksul |
| Dividendivõlad            | 34 751        | 34 751         |
| Muud viitvõlad            | 13 681        | 13 681         |
| Deklareerimata maksuvõlad | 13 681        | 13 681         |
| <b>Kokku muud võlad</b>   | <b>48 432</b> | <b>48 432</b>  |

## Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

|                | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|----------------|------------|------------|
| Osakapital     | 2 684      | 2 684      |
| Osade arv (tk) | 1          | 1          |

## Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

|                                                     | 2021    | 2020    |
|-----------------------------------------------------|---------|---------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes         |         |         |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                        |         |         |
| Eesti                                               | 719 516 | 446 767 |
| Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku                 | 719 516 | 446 767 |
| Kokku müügitulu                                     | 719 516 | 446 767 |
| Müügitulu tegevusalade lõikes                       |         |         |
| Vee-, gaasi ja kanalisatsioonitrasside ehitus       | 243 288 | 117 982 |
| Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus          | 33 260  | 29 259  |
| Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus | 42 125  | 41 133  |
| Metalltoodete remont                                | 133 525 | 110 609 |
| Masinate ja seadmete remont                         | 261 902 | 147 784 |
| Muude seadmete remont                               | 5 416   | 0       |
| Kokku müügitulu                                     | 719 516 | 446 767 |

## Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

|                                         | 2021  | 2020  |
|-----------------------------------------|-------|-------|
| Kasum materiaaalsete põhivarade müügist | 1 235 | 7 572 |
| Muud                                    | 105   | 340   |
| Kokku muud äritulud                     | 1 340 | 7 912 |

## Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

|                                           | 2021     | 2020     |
|-------------------------------------------|----------|----------|
| Tooraine ja materjal                      | -100 715 | -78 365  |
| Alltöövõtutööd                            | -146 289 | -96 814  |
| Transpordikulud                           | -53      | -139     |
| Üür ja rent                               | -7 011   | -1 436   |
| Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused | -254 068 | -176 754 |

## Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

|                                           | 2021           | 2020           |
|-------------------------------------------|----------------|----------------|
| Üür ja rent                               | -5 036         | -4 572         |
| Mitmesugused bürookulud                   | -10 229        | -3 757         |
| Lähetuskulud                              | -848           | -426           |
| Koolituskulud                             | 0              | -660           |
| Riiklikud ja kohalikud maksud             | -2 020         | -1 581         |
| Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest | 0              | -600           |
| Transpordikulud                           | -33 305        | -27 929        |
| Muud                                      | -3 222         | -1 136         |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>    | <b>-54 660</b> | <b>-40 661</b> |

## Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                 | 2021            | 2020            |
|-------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Palgakulu                                       | -112 119        | -103 672        |
| Sotsiaalmaksud                                  | -37 659         | -34 996         |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                        | <b>-149 778</b> | <b>-138 668</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale  | 6               | 6               |
| Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa: |                 |                 |
| Töölepingu alusel töötav isik                   | 6               | 6               |

## Lisa 14 Tulumaks

(eurodes)

| Tulumaksukulu komponendid  | 2021              |              | 2020              |              |
|----------------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|
|                            | Maksustatav summa | Tulumaks     | Maksustatav summa | Tulumaks     |
| Väljakuulutatud dividendid | 15 000            | 3 750        | 10 000            | 2 500        |
| Eesti                      | 15 000            | 3 750        | 10 000            | 2 500        |
| <b>Kokku</b>               | <b>15 000</b>     | <b>3 750</b> | <b>10 000</b>     | <b>2 500</b> |

## Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |        |        |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
|                                                                               | 2021   | 2020   |
| Arvestatud tasu                                                               | 21 268 | 21 643 |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2022

**Termofix OÜ (registrikood: 11289972) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

|                    |                    |                      |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
| INDREK AIDO        | Juhatuse liige     | 28.06.2022           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2021     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 297 052        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 240 349        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>537 401</b> |
| Jaotamine                                                              |                |
| Dividendideks                                                          | 50 000         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 487 401        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>537 401</b> |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2021     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 297 052        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 240 349        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>537 401</b> |
| Jaotamine                                                              |                |
| Dividendideks                                                          | 50 000         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 487 401        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>537 401</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                          | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-----------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Masinate ja seadmete remont                         | 33121      | 261902          | 36.40%      | Jah            |
| Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus      | 42211      | 243288          | 33.81%      | Ei             |
| Metalltoodete remont                                | 33111      | 133525          | 18.56%      | Ei             |
| Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus | 43221      | 42125           | 5.85%       | Ei             |
| Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus          | 33201      | 33260           | 4.62%       | Ei             |
| Muude seadmete remont                               | 33191      | 5416            | 0.75%       | Ei             |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja valuuta |
|----------------|-------------------------------------|-------------------|---------------------------|
| Indrek Aido    | 38105192752                         | Eesti             | 2684 EUR (Lihtomand)      |

## Sidevahendid

|                 |                           |
|-----------------|---------------------------|
| Liik            | Sisu                      |
| Mobiiltelefon   | +372 5143619              |
| E-posti aadress | indrek.termofix@gmail.com |