

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Osaühing Termatic

registrikood: 11343312

tänava/talu nimi, Vääna tn 7-7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11612

telefon: +372 6516123

e-posti aadress: mihkel@aedlinn.ee

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 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad	8
Lisa 6 Müügitulu	8
Lisa 7 Tööjõukulud	8
Lisa 8 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

OÜ Termatic on kantud Harju Maakohtu registriosakonda 29.01.2008. aastal, ettevõtte põhitegevusala on PVC katete tootmine.

2022. aastal müügitulu ei teenitud. Majandusaasta lõppes kasumiga 1660 eurot. 2023. aastal planeeritakse alustada tegevust teistes tegevusvaldkondades.

Juhatuse liikmele eraldi tasu juhatuse liikme ülesannete täitmise eest aruandeaastal ei tasutud. Aruandeperioodil ettevõttel töötajaid ei olnud. Tööde teostamisega tegeleb vastavat kompetentsi omav juhatuse liige ning muud vajalikud teenused ostetakse sisse koostööpartneritelt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 211	2 302	
Nõuded ja ettemaksed	7 304	6 933	3
Varud	1 380	0	
Kokku käibevarad	10 895	9 235	
Kokku varad	10 895	9 235	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	350	350	4
Kokku lühiajalised kohustised	350	350	
Kokku kohustised	350	350	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 329	3 917	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 660	2 412	
Kokku omakapital	10 545	8 885	
Kokku kohustised ja omakapital	10 895	9 235	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	0	39 493	6
Muud äritulud	1 660	3 601	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-32 744	
Mitmesugused tegevuskulud	0	-7 938	
Ärikasum (kahjum)	1 660	2 412	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 660	2 412	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 660	2 412	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Termatic 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. OÜ Termatic kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisa toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Käesoleva aastaaruande puhul on tegemist lühendatud aastaaruandega.
Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjate laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid.

Kulutused, mis tõenäoliselt ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ja kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 dividendidena väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale.

Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu äriolukorrale;
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nendega seotud äriühingud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	276	276	3
Laenunõuded	4 333	4 333	
Ettemaksed	2 695	2 695	
Muud makstud ettemaksed	2 695	2 695	
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 304	7 304	
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 085	3 085	
Ostjatelt laekumata arved	3 085	3 085	
Laenunõuded	3 848	3 848	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 933	6 933	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	276	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	276	

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	350	350
Kokku võlad ja ettemaksed	350	350
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	350	350
Kokku võlad ja ettemaksed	350	350

Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	6 391	5 063
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	1 598	1 266
Kokku tingimuslikud kohustised	7 989	6 329

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2023. a. kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksukulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2022. Tulumaksukohustiste arvestamisel ei ole arvesse võetud võimalikke maksusoodustusi.

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	0	39 493
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	39 493
Kokku müügitulu	0	39 493
Müügitulu tegevusalade lõikes		
PVC katete valmistamine	0	39 493
Kokku müügitulu	0	39 493

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil ettevõttel palgaline tööjõud puudus.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Ettevõtte ei ole aruandeperioodil tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.06.2023

Osaühing Termatic (registrikood: 11343312) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHKEL LAKS	Juhatuse liige	26.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 329
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 660
Kokku	7 989
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 989
Kokku	7 989

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude valmis tekstiiltoodete tootmine	13929	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mihkel Laks	37905100293		2556 EUR (Ühisomand)
Airi Laks	48007226513	Eesti	2556 EUR (Ühisomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6516123
E-posti aadress	mihkel@aedlinn.ee