

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Thermal OÜ

registrikood: 11499913

postiaadress: Tartu maakond, Tartu linn, Tartu linn, Ringtee tn 6b
postisihthnumber: 50410

telefon: +372 56909072

e-posti aadress: valdeko@thermal.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Müügitulu	7
Lisa 3 Tööjõukulud	8
Lisa 4 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Thermal OÜ tegeleb elamute ja mitteeluhoonete ehitus- ja remonttöödega.

2023. majandusaastal moodustas Thermal OÜ müügitulu 415 049 eurot.

Thermal OÜ müügitulust moodustas 100% teenuste müük Eestisse.

Ettevõttes oli keskmiselt 7 töötajat.

Järgneval majandusaastal jätkatakse tegevust samal alal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	11 014	11 161
Nõuded ja ettemaksed	56 605	98 831
Varud	18 000	18 000
Kokku käibevarad	85 619	127 992
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	44 012	50 822
Kokku põhivarad	44 012	50 822
Kokku varad	129 631	178 814
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	13 728	11 877
Võlad ja ettemaksed	37 042	62 200
Kokku lühiajalised kohustised	50 770	74 077
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	11 782	17 117
Kokku pikaajalised kohustised	11 782	17 117
Kokku kohustised	62 552	91 194
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	67 784	44 756
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 517	40 052
Kokku omakapital	67 079	87 620
Kokku kohustised ja omakapital	129 631	178 814

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	415 049	511 828
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-245 303	-295 101
Mitmesugused tegevuskulud	-49 323	-53 923
Tööjõukulud	-111 316	-106 154
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 286	-7 251
Muud ärikulud	-72	-5 325
Ärikasum (kahjum)	2 749	44 074
Intressikulud	-3 580	-1 580
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-831	42 494
Tulumaks	-2 686	-2 442
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 517	40 052

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täpsustab rahandusministri määrus. OÜ Thermal kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Tegemist on väikeettevõtja lühendatud aastaaruandega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvara ja -kohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustiste eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustisega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval s. t päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse kassas olevat sularaha ja pangakontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teada olevat infomatsooni kliendi maksevõime kohta. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kulusse.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	2-10 aastat
Arvutid ja arvutisüsteemid	2-5 aastat

Muu materiaalne põhivara	2-5 aastat
--------------------------	------------

Juhul kui, materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intrssitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kulud

Kulusid arvestatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

*tegev- ja kõrgemat juhtkonda

*eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Müügitulu (eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	415 049	511 828
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	415 049	511 828
Kokku müügitulu	415 049	511 828
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	415 049	511 828
Kokku müügitulu	415 049	511 828

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	83 236	79 197
Sotsiaalmaksud	28 080	26 957
Kokku tööjõukulud	111 316	106 154
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	7	7

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	9 146	8 168

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2024

Thermal OÜ (registrikood: 11499913) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDEKO UUK	Juhatuse liige	31.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	67 784
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 517
Kokku	64 267
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	44 267
Kokku	64 267

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	67 784
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 517
Kokku	64 267
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	44 267
Kokku	64 267

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	415049	100.00%	Jah