

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ Termokar

registrikood: 12045143

tänavanimi, maja number: Lõokese 20

linn: Sindi linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthumber: 86705

telefon: +372 53456049

e-posti aadress: termokar.ehitus@gmail.com

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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Materiaalne põhivara	13
Lisa 6 Kapitalirent	13
Lisa 7 Laenukohustused	15
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 11 Osakapital	16
Lisa 12 Müügitulu	17
Lisa 13 Tööjõukulud	17
Lisa 14 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	19
Vandeaudiitori aruanne	20

Tegevusaruanne

Osaühing Termokar on kantud äriregistrisse 20.01.2011.

Ettevõtte peamiseks tegevusalaks aruandeperioodil oli ehitusteenuste osutamine. Realiseerimise netokäive oli 1 130 103 eurot (2013. aastal 1 120 987 eurot), bilansimaht 216 080 eurot (2013. aastal 262 970 eurot) ja kasum 662 eurot (2013. aastal 10 958 eurot).

Põhivarasse soetati kaks sõidukit soetusmaksumustega 8333 eurot ja 10 233 eurot.

Majandusaastal oli ettevõttes keskmiselt 23 töötajat.

2015. aastal on plaanis tegevust jätkata samal tegevusalal.

Peamised finantssuhtarvud majandusaastal:

	2014	2013
Müügitulu (tuh. eurot)	1 130	1 121
Müügitulu kasv	0,8%	2,1%
Ärikasum (tuh. eurot)	1	12
Puhaskasum (tuh. eurot)	0,7	11
Puhasrentaablus	0,09%	0,98%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,22	1,28
Üldine võlasuhe	72%	77%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

Üldine võlasuhe (%) = kõik võlad / kogu vara * 100

juhatuse liige

Kaido Merila

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	73 103	8 593	2
Nõuded ja ettemaksed	111 307	227 805	3
Kokku käibevara	184 410	236 398	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	31 670	26 572	5
Kokku põhivara	31 670	26 572	
Kokku varad	216 080	262 970	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 350	2 501	7; 8
Võlad ja ettemaksed	149 276	182 722	8
Kokku lühiajalised kohustused	151 626	185 223	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	4 300	18 255	7; 8
Kokku pikaajalised kohustused	4 300	18 255	
Kokku kohustused	155 926	203 478	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	11
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 992	46 034	10
Aruandeaasta kasum (kahjum)	662	10 958	10
Kokku omakapital	60 154	59 492	
Kokku kohustused ja omakapital	216 080	262 970	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	1 130 103	1 120 987	12
Muud äritulud	11 623	68	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-790 541	-805 292	
Mitmesugused tegevuskulud	-95 102	-38 801	
Tööjõukulud	-240 822	-259 250	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 307	-4 908	5
Muud ärikulud	-755	-680	
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 199	12 124	
Intressikulud	-538	-1 166	
Muud finantstulud ja -kulud	1	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	662	10 958	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	662	10 958	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 199	12 124	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 307	4 908	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-255	0	
Kokku korrigeerimised	13 052	4 908	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	124 798	-138 549	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-33 446	134 876	8
Kokku rahavood äritegevusest	105 603	13 359	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-18 567	-2 600	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	417	0	5
Antud laenud	-8 500	0	3
Antud laenude tagasimaksed	200	0	3
Laekunud intressid	2	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-26 448	-2 600	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	15 695	0	7
Saadud laenude tagasimaksed	-27 301	-17 746	7
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 501	-4 841	6
Makstud intressid	-538	-1 166	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 645	-23 753	
Kokku rahavood	64 510	-12 994	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 593	21 587	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	64 510	-12 994	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	73 103	8 593	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 500	46 035	48 535
Aruandeaasta kasum (kahjum)		10 958	10 958
Muud muutused omakapitalis		-1	-1
31.12.2013	2 500	56 992	59 492
Aruandeaasta kasum (kahjum)		662	662
31.12.2014	2 500	57 654	60 154

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Termokar (edaspidi: ettevõtte) 2014. aasta majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Ettevõtte kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele.

Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete

allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse

lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu

lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks

võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise

intressimäära meetodit kasutades.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1 000 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro, kantakse soetamisel 100%-liselt kulusse. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3-10
Inventar, tööriistad	3

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglasest väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või kontsernil pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Tingimuslike kohustustena on aruande lisas välja toodud maksimaalsed võimalikud dividendid.

Kohustuslik reservkapital

Ettevõtte ei moodusta reservkapitali.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulud

Kulu kaupade müügil kajastatakse siis, kui müügittehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Teenuse osutamisega kaasnevad kulud kajastatakse teenuse osutamisega samal perioodil.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 (2008 - 2014 aastal kehtis maksumäär 21/79) väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide

väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- b. sidusettevõtteid;
- c. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- d. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- e. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	120	0
SEB Pank	1 529	203
Nordea Pank	71 454	8 390
Kokku raha	73 103	8 593

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	73 357	73 357	
Ostjatelt laekumata arved	86 688	86 688	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-13 331	-13 331	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 482	1 482	4
Muud nõuded	35 910	35 910	
Laenunõuded	35 910	35 910	
Ettemaksed	558	558	
Tulevaste perioodide kulud	558	558	
Muud makstud ettemaksed	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	111 307	111 307	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	121 068	121 068	
Ostjatelt laekumata arved	121 068	121 068	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	4
Muud nõuded	27 610	27 610	
Laenunõuded	27 610	27 610	
Ettemaksed	79 127	79 127	
Tulevaste perioodide kulud	78 827	78 827	
Muud makstud ettemaksed	300	300	
Kokku nõuded ja ettemaksed	227 805	227 805	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0		2
Käibemaks	1 036	0	0	157
Üksikisiku tulumaks		4 719		10 524
Sotsiaalmaks		10 457		19 096
Kohustuslik kogumispension		666		1 149
Töötuskindlustusmaksed		781		1 651
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	445	3 957	0	
Ettemaksukonto jääk	1		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 482	20 580	0	32 579

Bilansipäeva seisuga ei ole maksuvõlgadena kajastatud võlgade tasumise tähtaeg saabunud.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012				
Soetusmaksumus	31 854	31 854		31 854
Akumuleeritud kulum	-2 974	-2 974		-2 974
Jääkmaksumus	28 880	28 880		28 880
Ostud ja parendused			2 600	2 600
Amortisatsioonikulu	-4 188	-4 188	-720	-4 908
31.12.2013				
Soetusmaksumus	31 854	31 854	2 600	34 454
Akumuleeritud kulum	-7 162	-7 162	-720	-7 882
Jääkmaksumus	24 692	24 692	1 880	26 572
Ostud ja parendused	18 567	18 567		18 567
Amortisatsioonikulu	-4 614	-4 614	-864	-5 478
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-7 829	-7 829		-7 829
Müügid	-162	-162		-162
31.12.2014				
Soetusmaksumus	40 838	40 838	2 600	43 438
Akumuleeritud kulum	-10 184	-10 184	-1 584	-11 768
Jääkmaksumus	30 654	30 654	1 016	31 670

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed	417	0
Transpordivahendid	417	0
Kokku	417	0

Ettevõttele kuulunud Volkswagen Transporteri vargusest tingitud põhivara mahakandmine on kajastatud kirjel "Allahindlused väärtuse languse tõttu".

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Renault L0750	0	0	0	6 kuu EURIBOR + 3,2%	EUR	31.01.2014
Mercedes L6083	6 650	2 350	4 300	3 kuu EURIBOR + 3%	EUR	30.09.2017
Kapitalirendikohustused kokku	6 650	2 350	4 300			

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Renault L0750	226	226	0	6 kuu EURIBOR + 3,2%	EUR	31.01.2014
Mercedes L6083	8 925	2 275	6 650	3 kuu EURIBOR + 3%	EUR	30.09.2017
Kapitalirendikohustused kokku	9 151	2 501	6 650			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed	20 807	24 083
Kokku	20 807	24 083

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen omanikult	0	0	0		EUR	0%	31.12.2015
Kapitalirendikohustused kokku	6 650	2 350	4 300				
Laenukohustused kokku	6 650	2 350	4 300				
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen omanikult	11 605		11 605		EUR	0%	31.12.2015
Pikaajalised laenud kokku	11 605		11 605				
Kapitalirendikohustused kokku	9 151	2 501	6 650				
Laenukohustused kokku	20 756	2 501	18 255				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	99 180	99 180	
Võlad töövõtjatele	29 516	29 516	9
Maksuvõlad	20 580	20 580	4
Kokku võlad ja ettemaksed	149 276	149 276	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	140 992	140 992	
Võlad töövõtjatele	9 151	9 151	9
Maksuvõlad	32 579	32 579	4
Kokku võlad ja ettemaksed	182 722	182 722	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	25 423	9 151
Puhkusetasude kohustus	4 093	0
Kokku võlad töövõtjatele	29 516	9 151

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	57 654	56 992
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	14 414	15 150
Kokku tingimuslikud kohustused	72 068	72 142

Vastavalt uutele 01.01.2013 kehtima hakanud RTJ-dele avalikustatakse tulevaste dividendimaksete mõju tulumaksule, näidates dividendide tulumaksu summa, mis kuuluks tasumisele juhul, kui dividendidena makstaks välja kogu jaotamata kasum.

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Osakapital koosneb ühest 2 500 euro suuruse nimiväärtusega osast. Ettevõttes ei ole moodustatud reservkapitali.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 038 272	1 064 650
Soome	89 137	56 489
Rootsi	2 694	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 130 103	1 121 139
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	0	-152
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	-152
Kokku müügitulu	1 130 103	1 120 987
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitustööd	1 130 103	1 094 260
Kauba edasimüük	0	417
Tööjõu rent	0	24 500
Omanikujärelevalve	0	1 000
Ehitusalane konsultatsioon	0	810
Kokku müügitulu	1 130 103	1 120 987

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	167 777	193 265
Sotsiaalmaksud	56 913	65 985
Puhkusereserv ja sotsiaalmaksud	16 132	0
Kokku tööjõukulud	240 822	259 250
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	23	21

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 253	11 605

2014	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 450	4 450
2013	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	17 746
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	15 031	15 031

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2015

OÜ Termokar (registrikood: 12045143) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO SILLAOTS	Sisestaja	19.08.2015
KAIDO MERILA	Juhatuse liige	19.08.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Termokar osanikele

Oleme üle vaadanud OÜ Termokar raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 18.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) Mõõdunud perioodide finantsaruannete ülevaatusse teenus. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjaspepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatusse käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatusse käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatusse põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ Termokar finantsseisundit seisuga 31.12.2014 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Eve Antsu

Vandeaudiitori number 79

Allika Audiitor OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 132

Pärnu, Papiniidu 52-1

20.08.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Termokar (registrikood: 12045143) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVE ANTSU	Vandeaudiitor	20.08.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 992
Aruandeaasta kasum (kahjum)	662
Kokku	57 654

Juhatus teeb ettepaneku kasumit mitte jaotada.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 992
Aruandeaasta kasum (kahjum)	662
Kokku	57 654

Otsustati kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata eriehitustööd	4399	1130103	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaido Merila	37006134214		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53456049
E-posti aadress	termokar.ehitus@gmail.com