

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Termiko pluss Osaühing

registrikood: 12233040

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

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 20105

telefon: +372 56277442

e-posti aadress: termikoplus@mail.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad, toote- ja teenuste grupid

OU Termiko Pluss põhitegevusalaks on üldehitus- ja remonditööd.

Töötajate arv, tööjõukulud ja juhatuse tasud ning soodustused

2013.a. hüvitist juhatuse liikmetele ei ole makstud.

Osaühingus osanikid. Väljamaksed liikmetele ei ole tehtud.

Osaühingu osakapitali suurus on 2500 EUR

Osaühingu sissemakseta asutamise korral tasub osanik osa eest täielikult 1 aasta jooksul, kuid mitte hiljem "Äriseadustiku" § 1401 lõikes 2 või 3 sätestatud nõude esitamisel.

Tulevikuplaanid

2014.aastal on kavas jätkata ehitustööde laiendamist ja sele tulemusena loodetakse kuni 10%-list müügitulu juurdekasvu.

Aruandeaastal arengu-ja uurimisväljaminekuid ei tehtud. 2014. aastal uurimisväljaminekuid ei ole planeeritud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 696	1 656	
Nõuded ja ettemaksed	11 835	18 269	2
Kokku käibevara	17 531	19 925	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 163	3 999	5
Kokku põhivara	2 163	3 999	
Kokku varad	19 694	23 924	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 861	7 859	3
Kokku lühiajalised kohustused	5 861	7 859	
Kokku kohustused	5 861	7 859	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 565	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 232	13 565	
Kokku omakapital	13 833	16 065	
Kokku kohustused ja omakapital	19 694	23 924	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	09.02.2012 - 31.12.2012
Müügitulu	49 452	79 183
Muud äritulud	893	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 384	-29 496
Mitmesugused tegevuskulud	-14 257	-20 644
Tööjõukulud	-19 943	-15 238
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 836	-584
Muud ärikulud	-1 157	-274
Kokku ärikasum (-kahjum)	-2 232	12 947
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 232	12 947
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 232	12 947

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	09.02.2012 - 31.12.2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 232	12 947
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 836	584
Kokku korrigeerimised	1 836	584
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 434	-15 769
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 998	7 859
Kokku rahavood äritegevusest	4 040	5 621
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-4 583
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-4 583
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	618
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	618
Kokku rahavood	4 040	1 656
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 656	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 040	1 656
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 696	1 656

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
09.02.2012	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		13 565	13 565
31.12.2012	2 500	13 565	16 065
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-2 232	-2 232
31.12.2013	2 500	11 333	13 833

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Termiko Pluss 31.12.2013.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.

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 osapoolle 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.

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

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

OU Termiko Pluss kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

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.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1 000 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro, 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 aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 2-10%

Masinad ja seadmed 6-20%

Muu põhivara 15-25%

Maa ei amortiseeru.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Tulude arvestus

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 ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. 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 .

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 811	5 811
Ostjatelt laekumata arved	5 811	5 811
Muud nõuded	6 024	6 024
Viitlaekumised	6 024	6 024
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 835	11 835
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 198	6 198
Ostjatelt laekumata arved	6 198	6 198
Muud nõuded	9 571	9 571
Viitlaekumised	9 571	9 571
Nõue osaniku vastu	2 500	2 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 269	18 269

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad töövõtjatele	1 335	1 335		
Maksuvõlad	4 526	4 526		
Kokku võlad ja ettemaksed	5 861	5 861		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 341	3 341		
Maksuvõlad	4 518	4 518		
Kokku võlad ja ettemaksed	7 859	7 859		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	177	21
Käibemaks	2 915	2 064
Üksikisiku tulumaks	182	566
Sotsiaalmaks	1 187	1 622
Kohustuslik kogumispension	21	73
Töötuskindlustusmaksed	44	172
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 526	4 518

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	4 583	4 583
Muud ostud ja parendused	4 583	4 583
Amortisatsioonikulu	-584	-584
31.12.2012		
Soetusmaksumus	4 583	4 583
Akumuleeritud kulum	-584	-584
Jääkmaksumus	3 999	3 999
Amortisatsioonikulu	-1 836	-1 836
31.12.2013		
Soetusmaksumus	4 583	4 583
Akumuleeritud kulum	-2 420	-2 420
Jääkmaksumus	2 163	2 163

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2013	09.02.2012 - 31.12.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	49 452	79 183
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	49 452	79 183
Kokku müügitulu	49 452	79 183
Müügitulu tegevusalade lõikes		
43999	49 452	79 183
Kokku müügitulu	49 452	79 183

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	09.02.2012 - 31.12.2012
Palgakulu	14 543	11 331
Sotsiaalmaksud	5 400	3 907
Kokku tööjõukulud	19 943	15 238
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	3

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tasusid ei makstud juhatusele.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2014

Termiko pluss Osaühing (registrikood: 12233040) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IGOR VASSILJEV	Juhatuse liige	18.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 565
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 232
Kokku	11 333

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud eriehitustööd	43999	49452	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Dmitri Vassiljev	39207193731		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56321773
Mobiiltelefon	+372 5121107
E-posti aadress	termiko-sv@mail.ru