

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Termia

registrikood: 10098891

tänavatalu nimi, Nõmme tee 47A
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11311

telefon: +372 6552609

faks: +372 6552608

e-posti aadress: urmas.tomingas@mail.ee

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	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Tulumaks	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Termia põhitegevus on gaasikatlamaajade ehitus ,hooldus ja remont.

Töötajate arv on 9 inimest.

Töötajate töötasufond oli 71 367.- eurot ja keskmine kuutöötasu 661.-eurot

Tegevjuhi palk 2012.a. oli 17 633.- eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	68 822	70 359
Nõuded ja ettemaksed	17 054	21 990
Kokku käibevara	85 876	92 349
Põhivara		
Materiaalne põhivara	9 751	0
Kokku põhivara	9 751	0
Kokku varad	95 627	92 349
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	30 731	34 416
Kokku lühiajalised kohustused	30 731	34 416
Kokku kohustused	30 731	34 416
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	24 000	24 000
Ülekurss	861	861
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 516	29 581
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 963	935
Kokku omakapital	64 896	57 933
Kokku kohustused ja omakapital	95 627	92 349

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	196 049	180 453
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-84 690	-79 953
Tööjõukulud	-95 934	-97 007
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 178	-926
Ärikasum (kahjum)	13 247	2 567
Finantstulud ja -kulud	45	69
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 292	2 636
Tulumaks	-1 329	-1 701
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 963	935

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	13 247	2 567
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 178	926
Kokku korrigeerimised	2 178	926
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 936	3 426
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 685	4 852
Kokku rahavood äritegevusest	16 676	11 771
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-11 928	0
Laekunud intressid	45	69
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-11 883	69
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-5 000	-6 400
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 330	-1 701
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 330	-8 101
Kokku rahavood	-1 537	3 739
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	70 359	66 620
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 537	3 739
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	68 822	70 359

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	25 565	861	2 556	34 416	63 398
Aruandeaasta kasum (kahjum)				935	935
Makstud dividendid				-6 400	-6 400
Muud muutused omakapitalis	-1 565			1 565	0
31.12.2011	24 000	861	2 556	30 516	57 933
Aruandeaasta kasum (kahjum)				11 963	11 963
Makstud dividendid				-5 000	-5 000
31.12.2012	24 000	861	2 556	37 479	64 896

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Termia 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

A.Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja raha pangas.

B.Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

C.Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud 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 laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

D.Varud

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

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

E.Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640.- eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640.-euro kantakse vara

kasutuselevõtmise hetkel kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema 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 tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Inventari amortiseeritakse 40% aastas, lineaarse meetodi alusel.

F.Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

G.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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

H.Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina 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.

I.Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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.

J.Kohustuslik reservkapital

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	14	809
Arvelduskontod	68 808	69 550
Kokku raha	68 822	70 359

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	17 054	21 990
Kokku nõuded ostjate vastu	17 054	21 990

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	33 876	1 724	14 203	49 803	49 803
Akumuleeritud kulum	-32 950	-1 724	-14 203	-48 877	-48 877
Jääkmaksumus	926	0	0	926	926
Amortisatsioonikulu	-926			-926	-926
31.12.2011					
Soetusmaksumus	33 876	1 724	14 203	49 803	49 803
Akumuleeritud kulum	-33 876	-1 724	-14 203	-49 803	-49 803
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused	10 234		1 695	11 929	11 929
Amortisatsioonikulu	-1 739		-439	-2 178	-2 178
31.12.2012					
Soetusmaksumus	44 110	1 724	15 898	61 732	61 732
Akumuleeritud kulum	-35 615	-1 724	-14 642	-51 981	-51 981
Jääkmaksumus	8 495	0	1 256	9 751	9 751

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	6 693	6 693		
Võlad töövõtjatele	11 117	11 117		
Maksuvõlad	12 921	12 921		
Kokku võlad ja ettemaksed	30 731	30 731		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	9 506	9 506		
Võlad töövõtjatele	11 265	11 265		
Maksuvõlad	13 645	13 645		
Kokku võlad ja ettemaksed	34 416	34 416		

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	71 367	72 180
Sotsiaalmaksud	24 567	24 970
Kokku tööjõukulud	95 934	97 150
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7

Lisa 7 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	5 000	1 329	6 400	1 701
Kokku	5 000	1 329	6 400	1 701

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	17 633	18 425

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2013

Osaühing Termia (registrikood: 10098891) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS TOMINGAS	Juhatuse liige	14.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 516
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 963
Kokku	37 479
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	10 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 516
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 963
Kokku	37 479
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	10 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	4221	196049	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Tomingas	35809180252	Eesti	17946 EUR
Marika Rohtla	45908280246	Tallinn, Harju maakond, Eesti	4542 EUR
Epp Rohtla	48510270317	Eesti	1512 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6552609
Faks	+372 6552608
E-posti aadress	urmas.tomingas@mail.ee