

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ Thermoarena

registrikood: 12360784

tänavanimi, maja ja korteri number: Helmiku tee 59

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12015

telefon: +372 5040567

e-posti aadress: info@lindhaus.ee

veebilehe aadress: thermoarena.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Thermoarena (registrikood 12360784) registreeriti Harju Maakohtu registriosakonnas 11.10.2012 ja alustas tegevust samast ajast.

Ettevõtte tegevusalaks on puitmaterjali termotöötlemine.

2013. majandusaasta käive oli 599 665 eurot (2012.aastal 21 792 eurot).

2013. aasta lõppes 18 381 eurose kasumiga (2012. aastal 2437 eurot).

OÜ-s Thermoarena on üks juhatuse liige, kellele juhatuse liikme tasu ei arvestatud.

Palgalisi töötajaid oli 2013.aastal keskmiselt 4, kellele arvestati töötasu 34 984 eurot. 2012.aastal oli keskmiselt üks töötaja, kellele arvestati töötasu 1034 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	94 397	13 312	2
Nõuded ja ettemaksed	27 352	11 760	3
Varud	182 112	24 762	4
Kokku käibevara	303 861	49 834	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	225 342	0	6
Kokku põhivara	225 342	0	
Kokku varad	529 203	49 834	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	290 259	34 755	7
Võlad ja ettemaksed	46 606	10 142	8
Kokku lühiajalised kohustused	336 865	44 897	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	169 020	0	7
Kokku pikaajalised kohustused	169 020	0	
Kokku kohustused	505 885	44 897	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 437	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 381	2 437	
Kokku omakapital	23 318	4 937	
Kokku kohustused ja omakapital	529 203	49 834	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	11.10.2012 - 31.12.2012	Lisa nr
Müügitulu	599 665	21 792	10
Muud äritulud	601	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-466 881	-16 307	11
Mitmesugused tegevuskulud	-42 099	-1 662	12
Tööjõukulud	-46 790	-1 386	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-14 961	0	
Muud ärikulud	-344	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	29 191	2 437	
Intressikulud	-10 243	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-567	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 381	2 437	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 381	2 437	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	11.10.2012 - 31.12.2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	29 191	2 437
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14 961	0
Kokku korrigeerimised	14 961	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-15 592	-11 760
Varude muutus	-157 350	-24 762
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	367 514	10 142
Laekunud intressid	4	0
Kokku rahavood äritegevusest	238 728	-23 943
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-245 303	0
Laekumised sihtfinantseerimisest	5 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-240 303	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	137 000	34 755
Saadud laenude tagasimaksed	-6 882	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-36 644	0
Makstud intressid	-10 242	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	83 232	34 755
Kokku rahavood	81 657	10 812
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 312	2 500
Raha ja raha ekvivalentide muutus	81 657	10 812
Valuutakursside muutuste mõju	-572	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	94 397	13 312

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
11.10.2012	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 437	2 437
31.12.2012	2 500	2 437	4 937
Aruandeaasta kasum (kahjum)		18 381	18 381
31.12.2013	2 500	20 818	23 318

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Thermoarena OÜ 2013. aasta 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. Thermoarena OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas ja kassas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2013 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses tegevuskuludesse.

Varud

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

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel on kasutatud kaalutud keskmise meetodit.

Varud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad, seadmed	10 aastat

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.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Tingimuslike kohustustena käsitletakse kohustusi, mille realiseerumine on vähem tõenäoline kui mitterealiseerumine või mille suurst ei ole võimalik usaldusväärselt mõõta. Tingimuslike kohustusi ei kajastata bilansis. Tingimuslike kohustuste olemasolul on nende sisu avaldatud aastaaruande lisades.

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimise kajastamisel on rakendatud netomeetodit, võttes põhivara arvele tema soetusmaksumuses, mida on vähendatud saadud toetuse võrra. Sihtfinantseeritud varadelt arvestatakse amortisatsiooni varade soetusmaksumuselt, mida on samuti vähendatud saadud toetuse võrra.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Teenuste müügist saadud tulu kajastatakse perioodis, millal teenuste osutamine toimus.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurst on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on omanikud, juhatuse liikmed, tütar- ja sidusettevõtted ning nimetatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Arvelduskonto	94 397	13 312
Kokku raha	94 397	13 312

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 008	18 008
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 344	9 344
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 352	27 352
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 760	11 760
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 760	11 760

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	55 316	24 762
Valmistoodang	6 973	0
Müügiks ostetud kaubad	97 301	0
Ettemaksed varude eest	22 522	0
Kokku varud	182 112	24 762

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 689	0	0	-568
Üksikisiku tulumaks	0	1 132	0	178
Sotsiaalmaks	0	2 218	0	341
Kohustuslik kogumispension	0	135	0	21
Töötuskindlustusmaksed	0	202	0	31
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	56		
Ettemaksukonto jääk	6 655			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 344	3 743	0	3

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
Ostud ja parendused	231 173	9 130	9 130	240 303
Amortisatsioonikulu	-14 961	0	0	-14 961
31.12.2013				
Soetusmaksumus	231 173	9 130	9 130	240 303
Akumuleeritud kulum	-14 961	0	0	-14 961
Jääkmaksumus	216 212	9 130	9 130	225 342

Kirjel "masinad ja seadmed" on kajastatud muuhulgas ka töstuk, mille soetamist toetas EAS 5000 euroga. Sihtfinantseeritud põhivarad on arvel soetusmaksumuses, mille maksumust on vähendatud saadud toetuse võrra.

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
omanikult laen	39 873	39 873			0%	EUR
ettevõttelt laen	125 000	125 000			5%	EUR
Lühiajalised laenud kokku	164 873	164 873				
Kapitalirendikohustused kokku	294 406	125 386	169 020			
Laenukohustused kokku	459 279	290 259	169 020			
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Omanikulaen (intressita)	34 755	34 755				
Lühiajalised laenud kokku	34 755	34 755				
Laenukohustused kokku	34 755	34 755				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	26 476	26 476		
Võlad töövõtjatele	1 730	1 730		
Maksuvõlad	3 743	3 743		
Muud võlad	3 705	3 705		
Intressivõlad	3 170	3 170		
Muud viitvõlad	535	535		
Saadud ettemaksed	10 952	10 952		
Kokku võlad ja ettemaksed	46 606	46 606		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 875	2 875		
Võlad töövõtjatele	1 264	1 264		
Maksuvõlad	3	3		
Saadud ettemaksed	6 000	6 000		
Tulevaste perioodide tulud	6 000	6 000		
Kokku võlad ja ettemaksed	10 142	10 142		

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	11.10.2012 - 31.12.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	83 574	9 800
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	216 243	744
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	299 817	10 544
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	299 848	11 248
Kokku müügitulu	599 665	21 792
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Termotööstlus teenus	599 665	21 792
Kokku müügitulu	599 665	21 792

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	11.10.2012 - 31.12.2012
Tooraine ja materjal	280 661	11 297
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	37 006	0
Energia	26 118	875
Transpordikulud	30 884	2 300
Muud	92 212	1 835
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	466 881	16 307

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	11.10.2012 - 31.12.2012
Maarent	8 000	0
Energia	19 854	1 172
Elektrienergia	19 854	1 172
Mitmesugused bürookulud	579	0
Lähetuskulud	1 245	0
Koolituskulud	20	115
Telefon, post, andmeside	1 144	0
Raamatupidamisteenused	2 600	0
Reklaamikulud	680	0
Järevalve ja sertifitseerimiskulud	4 785	0
Muud	3 192	375
Kokku mitmesugused tegevuskulud	42 099	1 662

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	11.10.2012 - 31.12.2012
Palgakulu	34 984	1 034
Sotsiaalmaksud	11 806	352
Kokku tööjõukulud	46 790	1 386
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	1

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	168 043	34 755

2013	Ostud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 000	137 000	6 882
11.10.2012 - 31.12.2012		Saadud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			34 755

OÜ Thermoarena ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.06.2014

OÜ Thermoarena (registrikood: 12360784) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VAHUR PINDMA	Juhatuse liige	10.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 437
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 381
Kokku	20 818

Kogunenud kasum jätta jaotamata ettevõtte kapitalibaasi tugevdamiseks ning edasise arengu finantseerimiseks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu kuivatus, immutamine ja keemiline töötlus	16102	599665	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vahur Pindma	36512010247		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5040567
E-posti aadress	info@lindhaus.ee
Veebilehe aadress	thermoarena.com