

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ Termex

registrikood: 10413016

tänava/talu nimi, J.Sütiste tee 21
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13419

telefon: +372 5153115, +372 5027790

e-posti aadress: info@termex.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 ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Muud nõuded	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Laenukohustused	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Võlad tarnijatele	14
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 13 Osakapital	14
Lisa 14 Müügitulu	14
Lisa 15 Muud äritulud	15
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 18 Tööjõukulud	15
Lisa 19 Muud ärikulud	16
Lisa 20 Intressikulud	16
Lisa 21 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

Firma tegevusaladeks on detsentraalsed ventilatsiooniseadmete müük ja paigaldus ning soojuspumpade müük ja paigaldus.

2014.a. peamiseks ülesandeks jääb endiselt detsentraalse ventilatsioonilahenduste tutvustamine nii lõpptarbijale messide kaudu kui erialainimestele seminaride kaudu.

2013.a. alustasime uue tegevusalaga, reklaam ja marketing.

Töötajaid oli firmas 2. Töötasu arvestati 2013.a. 6325 eurot.

Juhatusse kuulub 1 liige. Juhatusel 1 liikmele arvestati töötasu 2013.a. 4775 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 984	8 745	2
Nõuded ja ettemaksed	17 087	8 594	3,4,6,7
Varud	9 952	19 266	5
Kokku käibevara	37 023	36 605	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	880	1 041	8
Kokku põhivara	880	1 041	
Kokku varad	37 903	37 646	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	22 390	24 090	9
Võlad ja ettemaksed	12 027	6 542	3,10,11,12
Kokku lühiajalised kohustused	34 417	30 632	
Kokku kohustused	34 417	30 632	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 792	4 792	13
Kohustuslik reservkapital	479	286	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 743	-2 189	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 528	4 125	
Kokku omakapital	3 486	7 014	
Kokku kohustused ja omakapital	37 903	37 646	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	95 384	101 404	14
Muud äritulud	2 732	924	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-78 571	-76 164	16
Mitmesugused tegevuskulud	-13 646	-12 806	17
Tööjõukulud	-8 475	-7 021	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-590	-2 080	8
Muud ärikulud	-12	-29	19
Kokku ärikasum (-kahjum)	-3 178	4 228	
Intressikulud	-351	-108	20
Muud finantstulud ja -kulud	1	5	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 528	4 125	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 528	4 125	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-3 178	4 228	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	590	2 080	8
Kokku korrigeerimised	590	2 080	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 363	-2 015	
Varude muutus	9 314	4 381	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 485	3 394	
Laekunud intressid	1	0	
Makstud intressid	0	-108	20
Kokku rahavood äritegevusest	4 849	11 960	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-429	-344	8
Antud laenud	-1 130	-1 000	3
Laekunud intressid	0	4	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 559	-1 340	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 000	1 000	9
Saadud laenude tagasimaksed	-2 700	-8 500	9
Makstud intressid	-351	0	20
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 051	-7 500	
Kokku rahavood	1 239	3 120	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 745	5 625	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 239	3 120	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 984	8 745	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	4 792	286	-2 189	2 889
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 125	4 125
31.12.2012	4 792	286	1 936	7 014
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 528	-3 528
Muutused reservides		193	-193	0
31.12.2013	4 792	479	-1 785	3 486

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite. 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. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata investeeringute väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad investeeringute väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test sarnaselt materiaalse põhivaraga. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse investeering alla tema kaetavale väärtusele.

Muud pikaajalised finantsinvesteeringud, v.a. lunastustähtajani hoitavad finantsinstrumendid, on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil.

Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Pikaajalised finantsinvesteeringud, mida ettevõtte kavatseb hoida lunastustähtajani, kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü toodangu kulus. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdü toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 kuluks.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmed	5
Muu materiaalne põhivara	3

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Rendid

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

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

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

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha	40	0
Arveldusarved	9 944	8 745
Kokku raha	9 984	8 745

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	12 748	12 748	4
Ostjatelt laekumata arved	12 748	12 748	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	355	355	6
Muud nõuded	3 569	3 569	7
Laenunõuded	3 569	3 569	7
Ettemaksed	415	415	
Tulevaste perioodide kulud	415	415	
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 087	17 087	

	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 922	5 922	4
Ostjatelt laekumata arved	5 922	5 922	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1	6
Muud nõuded	2 439	2 439	7
Laenunõuded	2 439	2 439	7
Ettemaksed	232	232	
Tulevaste perioodide kulud	232	232	
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 594	8 594	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	12 748	5 922	3
Kokku nõuded ostjate vastu	12 748	5 922	3

Lisa 5 Varud (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	9 952	19 266
Kokku varud	9 952	19 266

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	355			1 807
Üksikisiku tulumaks		88		115
Erisoodustuse tulumaks				1
Sotsiaalmaks		287		286
Kohustuslik kogumispension		16		12
Töötuskindlustusmaksed		26		31
Ettemaksukonto jääk			1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	355	417	1	2 252

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	3 569	3 569			3
Lühiajaline laen	3 569	3 569			
Kokku muud nõuded	3 569	3 569			

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	2 439	2 439			3
Lühiajaline laen	2 439	2 439			
Kokku muud nõuded	2 439	2 439			

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2011					
Soetusmaksumus	9 161	3 829		12 990	12 990
Akumuleeritud kulum	-6 553	-3 659		-10 212	-10 212
Jääkmaksumus	2 608	170		2 778	2 778
Ostud ja parendused		344		344	344
Amortisatsioonikulu	-1 832	-249		-2 081	-2 081
31.12.2012					
Soetusmaksumus	9 161	3 420		12 581	12 581
Akumuleeritud kulum	-8 385	-3 155		-11 540	-11 540
Jääkmaksumus	776	265		1 041	1 041
Ostud ja parendused			429	429	429
Amortisatsioonikulu	-490	-86	-14	-590	-590
31.12.2013					
Soetusmaksumus	9 161	3 420	429	13 010	13 010
Akumuleeritud kulum	-8 875	-3 241	-14	-12 130	-12 130
Jääkmaksumus	286	179	415	880	880

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	22 390	22 390			0	euro	31.12.2014
Lühiajalised laenud kokku	22 390	22 390					
Laenukohustused kokku	22 390	22 390					

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
lühiajaline laen	24 090	24 090			0	euro	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	24 090	24 090					
Laenukohustused kokku	24 090	24 090					

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	11 192	11 192			11
Võlad töövõtjatele	375	375			12
Maksuvõlad	417	417			6
Saadud ettemaksed	43	43			
Tulevaste perioodide tulud	43	43			
Kokku võlad ja ettemaksed	12 027	12 027			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 755	3 755			11
Võlad töövõtjatele	360	360			12
Maksuvõlad	2 252	2 252			6
Muud võlad	175	175			
Muud viitvõlad	175	175			
Kokku võlad ja ettemaksed	6 542	6 542			

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Võlad tarnijatele	11 192	3 755	10
Kokku võlad tarnijatele	11 192	3 755	10

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Töötasude kohustus	375	360	10
Kokku võlad töövõtjatele	375	360	10

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	4 792	4 792
Osade arv (tk)	4 792	4 792

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	94 588	101 404
Läti	796	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	95 384	101 404
Kokku müügitulu	95 384	101 404
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ventilatsiooni ja kliimaseadmete paigaldus	94 588	101 404
Ventilatsiooni seadme müük	796	0
Kokku müügitulu	95 384	101 404

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Toetused	2 732	548
Muud	0	376
Kokku muud äritulud	2 732	924

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	53 553	34 206
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	24 086	40 665
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	149
Transpordikulud	932	1 144
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	78 571	76 164

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	2 444	3 527
Energia	3 184	2 985
Elektrienergia	292	379
Soojusenergia	459	586
Kütus	2 433	2 020
Mitmesugused bürookulud	6 837	4 507
Lähetuskulud	96	800
Koolituskulud	333	818
Reklaam	752	0
Muud	0	169
Kokku mitmesugused tegevuskulud	13 646	12 806

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	6 325	5 225
Sotsiaalmaksud	2 150	1 796
Kokku tööjõukulud	8 475	7 021
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	12	8
Muud	0	21
Kokku muud ärikulud	12	29

Lisa 20 Intressikulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressikulu laenudelt	-351	-90
Intressikulu kapitalirendilt	0	-18
Kokku intressikulud	-351	-108

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	4 775	3 663

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2014

OÜ Termex (registrikood: 10413016) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILJO KAUL	Juhatuse liige	17.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 743
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 528
Kokku	-1 785
Jaotamine	
Jätta kasum jaotamatta	

Jätta kasum jaotamatta.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 743
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 528
Kokku	-1 785
Jaotamine	
Jätta kasum jaotamatta	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	95384	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristo Kaul	37903270315		2300 EUR
Viljo Kaul	35506290274		2492 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5153115
Mobiiltelefon	+372 5027790
E-posti aadress	info@termex.ee