

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OilTerm OÜ

registrikood: 11673087

tänavatalu nimi, Viljandi mnt 5

maja ja korteri number:

linn: Karksi-Nuia vallasisene linn

vald: Karksi vald

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 69104

telefon: +372 4331184

e-posti aadress: aili@oilterm.ee, mati@oilterm.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 Varud	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OilTerm OÜ on asutatud augustis 2009. Ettevõtte pakub oma klientidele katlamajade ja küttesüsteemide täisoperaatoriteenust alates kütuse tarnimisest ja lõpetades efektiivse ja säästliku soojusenergia tootmisega.

Käesoleva aruandeperioodi müügitulu oli 2 miljonit eurot. Kogu müügitegevus toimus Eestis. Majandusaasta lõppes 268 959 euro suuruse kasumiga.

Aruandeaastal investeeris osahing masinatesse ja seadmetesse ning töövahenditesse. 2014. aastal on kavas teha investeeringuid ettevõtte kasutuses olevate autode väljavahetamiseks.

OilTerm OÜ juhatus on kaheliikmeline. Juhatuse liikmetele arvestati tasu aruandeaastal kokku summas 21350 eurot. Töötasu ettevõtte töötajatele maksti aruandeperioodil 73 550 eurot. Keskmine töötajate arv oli 7. Tööjõukulud kokku 126 777 eurot.

Ettevõtte on jätkusuutli ja kavatseb järgnevatel aastatel jätkata ja laiendada tegevust samal tegevusaladel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	29 871	128
Nõuded ja ettemaksed	158 646	183 455
Varud	21 040	24 265
Kokku käibevara	209 557	207 848
Põhivara		
Materiaalne põhivara	240 014	216 533
Kokku põhivara	240 014	216 533
Kokku varad	449 571	424 381
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	7 760	53 257
Võlad ja ettemaksed	70 717	115 229
Kokku lühiajalised kohustused	78 477	168 486
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	0	53 760
Kokku pikaajalised kohustused	0	53 760
Kokku kohustused	78 477	222 246
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	32 000	32 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 135	1 818
Aruandeaasta kasum (kahjum)	268 959	168 317
Kokku omakapital	371 094	202 135
Kokku kohustused ja omakapital	449 571	424 381

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	2 012 666	1 824 401
Muud äritulud	165	2 936
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 497 616	-1 462 168
Mitmesugused tegevuskulud	-48 781	-43 148
Tööjõukulud	-126 777	-94 780
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-31 827	-24 505
Muud ärikulud	-2 854	-22 527
Kokku ärikasum (-kahjum)	304 976	180 209
Intressikulud	-5 252	0
Muud finantstulud ja -kulud	-4 183	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	295 541	180 209
Tulumaks	-26 582	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	268 959	180 209

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	304 976	180 209
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	31 827	23 291
Kasum (kahjum) põhivara müügist	191	-2 863
Kokku korrigeerimised	32 018	20 428
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	23 850	-106 966
Varude muutus	4 184	37 868
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-50 736	-6 843
Kokku rahavood äritegevusest	314 292	124 696
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-56 652	-59 439
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 377	18 306
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-55 275	-41 133
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	106 790
Saadud laenude tagasimaksed	-67 502	-148 646
Arvelduskrediidi saldo muutus	-13 452	-658
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-12 303	-30 471
Makstud intressid	-5 252	-9 565
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	44
Makstud dividendid	-100 000	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-26 582	0
Muud laekumised finantseerimistegevusest	10	1 580
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-4 193	-3 908
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-229 274	-84 834
Kokku rahavood	29 743	-1 271
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	128	1 399
Raha ja raha ekvivalentide muutus	29 743	-1 271
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	29 871	128

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	31 956	1 818	33 774
Aruandeaasta kasum (kahjum)		168 317	168 317
Emiteeritud osakapital	44		44
31.12.2012	32 000	170 135	202 135
Aruandeaasta kasum (kahjum)		268 959	268 959
Makstud dividendid		-100 000	-100 000
31.12.2013	32 000	339 094	371 094

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Oilterm 2013. aasta aasta 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.

Finantsvarad

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

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud kulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis tekkepõhisena. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest (transport), mis on vajalikud varude toimetamiseks lattu.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

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 350 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.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 350

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevotes perioodides.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud tulu on usaldusväärselt määratav.

Tulu teenuste müügist kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks osanikke, tegevjuhtkonna liikmeid ja nende pereliikmete poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	21 040	24 265
Kokku varud	21 040	24 265

Varudena kajastatakse laos olevat põlevkivikütteõli ja varuosasid kütteseadmetele.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		18 621	8 587
Üksikisiku tulumaks		2 541	2 683
Sotsiaalmaks		4 998	5 365
Kohustuslik kogumispension		248	249
Töötuskindlustusmaksed		319	414
Ettemaksukonto jääk	14		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14	26 727	17 298

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011										
Soetusmaksumus	19 173	38 023	85 156	2 050	53 364	140 570		2 596	2 596	200 362
Akumuleeritud kulum		0	-4 030	-956	-11 129	-16 115				-16 115
Jääkmaksumus	19 173	38 023	81 126	1 094	42 235	124 455		2 596	2 596	184 247
Ostud ja parendused			50 300	5 413	19 478	75 191	2 611	157	157	77 959
Amortisatsioonikulu		-1 901	-7 855	-1 312	-11 846	-21 013	-377			-23 291
Müügid			-22 383			-22 383				-22 383
Ümberklassifitseerimised					2 596	2 596		-2 596	-2 596	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest					2 596	2 596		-2 596	-2 596	
Muud muutused	1									1
31.12.2012										
Soetusmaksumus	19 174	38 023	113 073	7 463	75 438	195 974	2 611	157	157	255 939
Akumuleeritud kulum		-1 901	-11 885	-2 268	-22 975	-37 128	-377	0		-39 406
Jääkmaksumus	19 174	36 122	101 188	5 195	52 463	158 846	2 234	157	157	216 533
Ostud ja parendused			2 188	10 899	6 420	19 507		37 145	37 145	56 652
Amortisatsioonikulu		-1 901	-12 135	-1 493	-15 479	-29 107	-523			-31 531
Müügid					-1 483	-1 483		-157	-157	-1 640
31.12.2013										
Soetusmaksumus	19 174	38 023	115 261	18 362	80 375	213 998	2 611	37 145	37 145	310 951
Akumuleeritud kulum		-3 802	-24 020	-3 761	-38 454	-66 235	-900			-70 937
Jääkmaksumus	19 174	34 221	91 241	14 601	41 921	147 763	1 711	37 145	37 145	240 014

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed	1 377	18 306
Transpordivahendid		18 306
Muud masinad ja seadmed	1 377	
Kokku	1 377	18 306

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustused kokku	7 760	7 760					
Laenukohustused kokku	7 760	7 760					

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen Swedbank	12 502	12 502			7	EUR	01.03.2013
Käibekrediit	13 452	13 452			8	EUR	28.02.2013
Lühiajaline laen	15 000	15 000			6	EUR	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	40 954	40 954					
Pikaajalised laenud							
Laen	40 000		40 000		6	EUR	31.12.2014
Laen	6 000		6 000		0	EUR	31.12.2014
Pikaajalised laenud kokku	46 000		46 000				
Kapitalirendikohustused kokku	20 063	12 303	7 760				
Laenukohustused kokku	107 017	53 257	53 760				

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	32 000	32 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	73 550	52 874
Sotsiaalmaksud	31 877	24 018
Muud	21 350	17 888
Kokku tööjõukulud	126 777	94 780
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	6

Muude tööjõukulude real on juhatuse liikmetele makstud tasud, nendelt makstud sotsiaalmaks kajastub sotsiaalmaksude real.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			0	6 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	749	2 405	576	55 300

2013	Ostud	Müügid	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			6 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	22 753	3 974	55 000

2012	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			11 000	10 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25 188	3 849	19 000	14 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	21 350	17 888

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2014

OilTerm OÜ (registrikood: 11673087) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AILI KANGRO	Juhatuse liige	21.06.2014
MATI KRESLA	Juhatuse liige	21.06.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 135
Aruandeaasta kasum (kahjum)	268 959
Kokku	339 094
Katmine	
Dividendideks	-100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	339 094
Kokku	239 094

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 135
Aruandeaasta kasum (kahjum)	268 959
Kokku	339 094
Katmine	
Dividendideks	-100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	339 094
Kokku	239 094

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	1969922	97.88%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aili Kangro	46011086019		32000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4331184
E-posti aadress	mati@oilterm.ee
E-posti aadress	aili@oilterm.ee