

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Termiks Grupp

registrikood: 10943613

tänavatalu nimi, Jaama tn 3

maja ja korteri number:

linn: Keila linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76605

telefon: +372 6099738

e-posti aadress: taimar@termiks-grupp.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	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kasutusrent	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Muud võlad	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Muud äritulud	13
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 16 Tööjõukulud	14
Lisa 17 Muud ärikulud	14
Lisa 18 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Aruandeaasta peamiseks tegevusvaldkondadeks olid tähtsuse järgi:

1. [Katlamajad](#)(peamiselt uute, aga ka kasutatud seadmete müük (sh. konteinerkatlamajad, projekteerimine, rajamine, automatiseerimine, saastearvutused, veeanalüüsid, katelde uuringud, eelkollete remont, järelvaataja teenus, soojustehn. konsultatsioonid)
2. [Soojasõlmed](#)(seadmete müük, projekteerimine, ehitamine, renoveerimine, remonttööd, happepesu, automatiseerimine, konsultatsioonid)
3. [Küttesüsteemid](#)(radiaator/põranda/õhkküttesüsteemide ehitamine ja projekteerimine, seadmete müük, renoveerimine, tasakaalustamine, automatiseerimine, remonttööd, survepesu, konsultatsioonid)
4. [Gaasitööd](#)(väli- ja sisegaasiprojektide ehitamine, maagaasiseadmete paigaldamine, gaasisõlmede ehitus, hooldus, seadistus, renoveerimine, sisegaasisüsteemide kontroll, järelvaataja teenus, konsultatsioon)
5. [Kaugküttetrassid](#)(projekteerimine, rajamine, tehn. järelvalve, jätkutööde teostamine)
6. [Keevitustööd](#)(plast- ja terasgaasitorustikud, survetorustikud ja –seadmed, auru- ja kuumaveetorustikud, metallkonstruktsioonid)

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	45 937	28 246
Nõuded ja ettemaksed	2 345	5 908
Varud	18 833	20 301
Kokku käibevara	67 115	54 455
Põhivara		
Materiaalne põhivara	132 906	147 029
Kokku põhivara	132 906	147 029
Kokku varad	200 021	201 484
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	557
Võlad ja ettemaksed	9 335	11 244
Kokku lühiajalised kohustused	9 335	11 801
Kokku kohustused	9 335	11 801
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	19 174	19 174
Kohustuslik reservkapital	1 917	1 917
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	168 592	170 652
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 003	-2 060
Kokku omakapital	190 686	189 683
Kokku kohustused ja omakapital	200 021	201 484

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	248 473	247 229
Muud äritulud	0	1
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-116 329	-130 572
Mitmesugused tegevuskulud	-106 410	-82 766
Tööjõukulud	-8 187	-7 940
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-15 658	-13 051
Muud ärikulud	-188	-13 685
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 701	-784
Intressikulud	5	7
Muud finantstulud ja -kulud	-703	-1 283
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 003	-2 060
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 003	-2 060

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 701	-784
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	15 658	25 077
Kokku korrigeerimised	15 658	25 077
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 503	5 084
Varude muutus	1 468	2 433
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 466	-21 577
Laekunud intressid	5	7
Makstud intressid	-703	-1 283
Kokku rahavood äritegevusest	19 166	8 957
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 475	-5 188
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 475	-5 188
Kokku rahavood	17 691	3 769
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 246	24 477
Raha ja raha ekvivalentide muutus	17 691	3 769
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	45 937	28 246

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	19 174	1 917	170 651	191 742
Vigade parandamise mõju			1	1
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	19 174	1 917	170 652	191 743
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 060	-2 060
31.12.2014	19 174	1 917	168 592	189 683
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 003	1 003
31.12.2015	19 174	1 917	169 595	190 686

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Termiks Grupp OÜ

01.01.2015 - 31.12.2015

Aruanne on koostatud eurodes (euro täpsusega).

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu

kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

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

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

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana (varude koosseisus) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.]

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. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

- Ehitised ja rajatised 2-5%
- Muud masinad ja seadmed 10-30%
- Muu inventar ja IT seadmed 30-40%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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

Kulud

Kuluks loetakse aruandeperioodi väljaminekud, millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoleks juhatuselikiimiga seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Pangakontod	45 937	28 193
Kassa	0	53
Kokku raha	45 937	28 246

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	2 345	5 908
Kokku nõuded ostjate vastu	2 345	5 908

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	1 684	1 684
Müügiks ostetud kaubad	17 149	18 617
Näidised	4 295	4 295
Müügiks ostetud kaubad	12 854	14 322
Kokku varud	18 833	20 301

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	5 124	661
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 124	661

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2013							
Soetusmaksumus	125 905	78 694	9 511	64 304	152 509	19 000	297 414
Akumuleeritud kulum	-13 564	-54 975	-7 157	-45 076	-107 208	-9 724	-130 496
Jääkmaksumus	112 341	23 719	2 354	19 228	45 301	9 276	166 918
Müügid	-10 065	-15 597	-5 687	-24 848	-46 132	-3 553	-59 750
Ümberklassifitseerimised	8 896	9 407	5 428	15 697	30 532	433	39 861
Muud ümberklassifitseerimised	8 896	9 407	5 428	15 697	30 532	433	39 861
31.12.2014							
Soetusmaksumus	115 840	63 097	3 824	39 456	106 377	15 447	237 664
Akumuleeritud kulum	-4 668	-45 568	-1 729	-29 379	-76 676	-9 291	-90 635
Jääkmaksumus	111 172	17 529	2 095	10 077	29 701	6 156	147 029
Ostud ja parendused				1 535	1 535		1 535
Amortisatsioonikulu	-4 320	-5 950	-600	-3 794	-10 344	-994	-15 658
31.12.2015							
Soetusmaksumus	115 840	63 097	3 824	40 991	107 912	15 447	239 199
Akumuleeritud kulum	-8 988	-51 518	-2 329	-33 173	-87 020	-10 285	-106 293
Jääkmaksumus	106 852	11 579	1 495	7 818	20 892	5 162	132 906

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	10 724	11 572
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	13 116	10 726
1-5 aasta jooksul	15 417	28 531

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	557	557		
Laenukohustused kokku	557	557		

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Hankijatele tasumata arved	2 586	2 309
Kokku võlad tarnijatele	2 586	2 309

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	1 625	1 625
Aruandvad isikud	1 625	1 625
Kokku muud võlad	1 625	1 625
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	8 273	8 273
Aruandvad isikud	8 273	8 273
Kokku muud võlad	8 273	8 273

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	19 174	19 174
Osade arv (tk)	300	300

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	248 473	247 229
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	248 473	247 229
Kokku müügitulu	248 473	247 229
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	55 410	89 811
Metalltoodete remont	138 591	53 753
47991 Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	54 472	103 665
Kokku müügitulu	248 473	247 229

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised		1
Kokku muud äritulud		1

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	86 875	87 471
Energia	8 767	9 348
Elektrienergia	8 767	9 348
Alltöövõtutööd	6 572	15 847
Transpordikulud	14 115	17 906
Kulutused väikevahenditele	0	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	116 329	130 572

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	11 200	0
Energia	6 627	4 733
Kütus	6 627	4 733
Mitmesugused bürookulud	4 162	3 350
Lähetuskulud	500	0
Koolituskulud	665	0
Tellitud teenustööd	67 757	49 271
Reklaamikulud	883	0
Kulutused masinatele ja transpordile	13 309	25 412
Valveteenus	1 307	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	106 410	82 766

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	6 363	6 009
Sotsiaalmaksud	1 824	1 931
Kokku tööjõukulud	8 187	7 940
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Kahjum kinnisvarainvesteeringute müügist	0	13 685
Trahvid, viivised ja hüvitised	188	0
Kokku muud ärikulud	188	13 685

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	950

2015	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	19 060
2014	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	18 120

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	8 187	7 940
Muud soodustused	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2016

Osaühing Termiks Grupp (registrikood: 10943613) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAIMAR TENSBEK	Juhatuse liige	31.03.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	168 592
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 003
Kokku	169 595
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	169 595
Kokku	169 595

Juhatus tegi osanikele ettepaneku kanda majandusaasta kasum summas 1003 eurot jaotamata kasumiks ja dividende mitte maksta.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metalltoodete remont	33111	138591	55.78%	Jah
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	55410	22.30%	Ei
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	54472	21.92%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aivar Tensbek	38303230294	Saku vald, Harju maakond, Eesti	100000 EEK
Riho Tensbek	34910010332	Tallinn, Harju maakond, Eesti	100000 EEK
Taimar Tensbek	37508090298	Vasalemma vald, Harju maakond, Eesti	100000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6099738
E-posti aadress	taimar@termiks-grupp.ee