

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2015

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2015

**ärinimi:** Aktsiaselts TERMOX

**registrikood:** 10084446

**tänava/talu nimi, Tähe 112A**

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tartu linn

**maakond:** Tartu maakond

**postsihtnumber:** 51013

**telefon:** +372 7367339

**faks:** +372 7367344

**e-posti aadress:** aare@termox.ee, termox@termox.ee

**veebilehe aadress:** www.termox.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                 | 9  |
| Lisa 4 Varud                                | 10 |
| Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad     | 10 |
| Lisa 6 Materiaalne põhivara                 | 11 |
| Lisa 7 Immateriaalne põhivara               | 12 |
| Lisa 8 Kapitalirent                         | 12 |
| Lisa 9 Kasutusrent                          | 13 |
| Lisa 10 Laenukohustused                     | 13 |
| Lisa 11 Võlad ja ettemaksed                 | 13 |
| Lisa 12 Aktsiakapital                       | 14 |
| Lisa 13 Müügitulu                           | 14 |
| Lisa 14 Muud äritulud                       | 14 |
| Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 15 |
| Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud           | 15 |
| Lisa 17 Tööjõukulud                         | 16 |
| Lisa 18 Muud ärikulud                       | 16 |
| Lisa 19 Intressikulud                       | 16 |
| Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud         | 16 |
| Lisa 21 Tulumaks                            | 16 |
| Lisa 22 Seotud osapooled                    | 17 |
| Aruande allkirjad                           | 18 |
| Vandeaudiitori aruanne                      | 19 |

## Tegevusaruanne

Aruandekohuslane on AS Termox (reg.nr.10084446) asukohaga Tähe 112-A Tartus.

Ettevõtte asub Tartu linna Ropka tööstuspiirkonnas, kus ühes hoones asuvad kontor, metallitöökoda ja laod.

Ettevõtte tegevus piirdub Eesti vabariigiga.

Gaasivõrguettevõtjana omab ettevõtte maagaasitrasse Tartu vallas Kõrvekülas ja Jõgevamaal Palamusel ja Kaareperes.

### *Tulud*

Hinnapakumisi tehti aasta jooksul 151, millistest realiseerus töödeks 87, s.o. 58%.

2015.a. müügituluks saadi 0,7 milj.eurot, mis on eelmise aastaga võrreldes 12% vähem.

Põhitegevuseks on ettevõttel kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldamine, mis moodustas aasta müügitulust 71%, mis on eelmise aasta võrdluses 2% enam.

Soojuse müük koos katlamajade hooldustöödega moodustas müügitulust 11%, vähenedes eelmise aastaga võrreldes 2% võrra.

Toimub soojatarbijate üleminek alternatiivsetele küttevõimalustele.

Gaasimüüjana toimub tegevus Tartu vallas Kõrvekülas, maagaasi edastajana Palamuse vallas.

Gaasimüügi osakaal on kasvanud eelmise aastaga võrreldes 1% moodustades käibest 10%.

### *Kulud*

Ärikulud kahanesid 25,7%, kuna vähenes kogu tootmise maht.

Sealhulgas kahanesid tööjõukulud 7,6%.

### *Kasum*

Majandusaasta kasum oli 45,7 tuh.eurot, mis on aasta käibest 6,5%.

### *Personal*

Töötajate keskmine arv majandusaastal oli 18.

Koondati kaks töötajat.

Makstud palgad koos puhkusereservi, koondamistasude ja tööjõumaksudega olid 298 tuh.eurot, mis on 42% käibest.

### *Investeeringud*

Müüdi üks sõiduk.

Uuendati väikevahendeid.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2015     | 31.12.2014     | Lisa nr |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Varad                                        |                |                |         |
| Käibevara                                    |                |                |         |
| Raha                                         | 286 649        | 220 414        | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 141 442        | 33 703         | 3       |
| Varud                                        | 51 302         | 48 590         | 4       |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>479 393</b> | <b>302 707</b> |         |
| Põhivara                                     |                |                |         |
| Materiaalne põhivara                         | 345 422        | 371 390        | 6       |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>345 422</b> | <b>371 390</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>824 815</b> | <b>674 097</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |                |                |         |
| Kohustused                                   |                |                |         |
| Lühiajalised kohustused                      |                |                |         |
| Laenukohustused                              | 7 270          | 11 720         | 10      |
| Võlad ja ettemaksed                          | 192 142        | 75 392         | 11      |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>199 412</b> | <b>87 112</b>  |         |
| Pikaajalised kohustused                      |                |                |         |
| Laenukohustused                              | 0              | 7 270          | 10      |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>         | <b>0</b>       | <b>7 270</b>   |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>199 412</b> | <b>94 382</b>  |         |
| Omakapital                                   |                |                |         |
| Aktiivkapital nimiväärtuses                  | 32 000         | 32 000         | 12      |
| Kohustuslik reservkapital                    | 3 200          | 3 200          |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 544 515        | 553 223        |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 45 688         | -8 708         |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>625 403</b> | <b>579 715</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>824 815</b> | <b>674 097</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2015          | 2014          | Lisa nr |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Müügitulu                                   | 701 448       | 799 326       | 13      |
| Muud äritulud                               | 11 840        | 10 384        | 14      |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -307 033      | -415 294      | 15      |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -34 641       | -43 838       | 16      |
| Tööjõukulud                                 | -297 911      | -325 768      | 17      |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -27 609       | -27 507       |         |
| Muud ärikulud                               | -79           | -79           | 18      |
| <b>Kokku ärikasum (-kahjum)</b>             | <b>46 015</b> | <b>-2 776</b> |         |
| Intressikulud                               | -346          | -636          | 19      |
| Muud finantstulud ja -kulud                 | 19            | 20            | 20      |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>45 688</b> | <b>-3 392</b> |         |
| Tulumaks                                    | 0             | -5 316        | 21      |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>45 688</b> | <b>-8 708</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                          | 2015           | 2014           | Lisa nr |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Rahavood äritegevusest                                   |                |                |         |
| Ärikasum (kahjum)                                        | 46 015         | -2 776         |         |
| Korrigeerimised                                          |                |                |         |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 27 609         | 27 507         | 6       |
| Kasum (kahjum) põhivara müügist                          | -1 250         | 0              |         |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>26 359</b>  | <b>27 507</b>  |         |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | -107 740       | 37 436         |         |
| Varude muutus                                            | -2 712         | 654            |         |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | 116 750        | -15 027        |         |
| Makstud intressid                                        | -346           | -636           |         |
| Muud rahavood äritegevusest                              | 0              | 9 384          |         |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>78 326</b>  | <b>56 542</b>  |         |
| Rahavood investeerimistegevusest                         |                |                |         |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -1 641         | -3 800         | 6       |
| Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist   | 1 250          | 1 000          | 6       |
| Laekunud intressid                                       | 20             | 21             |         |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>-371</b>    | <b>-2 779</b>  |         |
| Rahavood finantseerimistegevusest                        |                |                |         |
| Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed                       | -11 720        | -11 720        |         |
| Makstud dividendid                                       | 0              | -20 000        |         |
| Makstud ettevõtte tulumaks                               | 0              | -5 316         |         |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>-11 720</b> | <b>-37 036</b> |         |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>66 235</b>  | <b>16 727</b>  |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses               | 220 414        | 203 687        | 2       |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>66 235</b>  | <b>16 727</b>  |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus                 | 286 649        | 220 414        |         |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                                |                               |                              |                             | Kokku   |
|--------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------|
|                                | Aksiakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata kasum<br>(kahjum) |         |
| <b>31.12.2013</b>              | 32 000                        | 3 200                        | 573 223                     | 608 423 |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum) |                               |                              | -8 708                      | -8 708  |
| Makstud dividendid             |                               |                              | -20 000                     | -20 000 |
| <b>31.12.2014</b>              | 32 000                        | 3 200                        | 544 515                     | 579 715 |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum) |                               |                              | 45 688                      | 45 688  |
| <b>31.12.2015</b>              | 32 000                        | 3 200                        | 590 203                     | 625 403 |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

AS-i Termox aruande periood algab 01.01.2015.a. ja lõpeb 31.12.2015.a.

Esitlusvaluutaks on euro.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Aruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, kasumiaruanne on koostatud skeemi 1 alusel.

#### Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja Swedbankis ning SEB Pangas arvelduskontode jääke.

Rahavoogusid äritegevusest kajastatakse kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantstegevusest tulenevaid rahavoogusid otsemeetodil.

#### Nõuded ja ettemaksed

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

#### Varud

Varud on võetud arvele nende soetusmaksumuses, milleks on nominaalväärtus.

Valmistoodangu väärtuseks on arvestatud materjalide, tööjõu ja transpordikulu.

#### Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludeks kajastamisel ja bilansilise väärtuse arvutamisel on kasutatud FIFO meetodit.

#### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks on ettevõtte majandustegevuseks kasutatavad varad ja seadmed, mis on võetud arvele nende soetusmaksumuses.

Bilansis kajastatakse põhivara soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

**Põhivara arvelevõtmise alampiir** 650 eurot.

#### Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

| Põhivara grupi nimi | Kasulik eluiga |
|---------------------|----------------|
| Rajatised           | 30 aastat      |
| Ehitised            | 25 aastat      |
| Sõidukid            | 6 aastat       |
| Seadmed             | 4-5 aastat     |
| Arvutid ja tarkvara | 3-4 aastat     |
| Muu inventar        | 3-4 aastat     |

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 650 euro, kajastatakse väheväärtusliku inventarina ja kantakse kasutusele võtmise hetkel kuludesse.

Piiramata kasutuseaga on ettevõtte maa, mida ei amortiseerita.

#### Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas.

Rendimaksud jaotatakse finantskuludeks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.



Kasutusrendi tingimusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras analoogiliselt põhivaraga.

#### Finantskohustused

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu neid kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

#### Tulud

Tulud tööde müügist kajastatakse siis, kui omandiga seotud hüved ja riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Tulu teenuste müügist kajastatakse tuluna antud toimingute teostamise järel.

Liitumistasud kajastatakse tuluna siis, kui liitumisega seotud teenus on osutatud.

Intressitulu kajastatakse vastavalt intressi arvestuse perioodile.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2015     | 31.12.2014     |
|-------------------|----------------|----------------|
| Sularaha kassa    | 2 204          | 3 470          |
| Arvelduskontod    | 284 445        | 216 944        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>286 649</b> | <b>220 414</b> |

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                    | 31.12.2015     | 12 kuu jooksul |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Nõuded ostjate vastu               | 139 754        | 139 754        |
| Ostjatelt laekumata arved          | 139 754        | 139 754        |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 1 680          | 1 680          |
| Muud nõuded                        | 8              | 8              |
| Intressinõuded                     | 8              | 8              |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>141 442</b> | <b>141 442</b> |
|                                    |                |                |
|                                    | 31.12.2014     | 12 kuu jooksul |
| Nõuded ostjate vastu               | 33 694         | 33 694         |
| Ostjatelt laekumata arved          | 33 694         | 33 694         |
| Muud nõuded                        | 9              | 9              |
| Intressinõuded                     | 9              | 9              |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>33 703</b>  | <b>33 703</b>  |

## Lisa 4 Varud

(eurodes)

|                        | 31.12.2015    | 31.12.2014    |
|------------------------|---------------|---------------|
| Tooraine ja materjal   | 16 563        | 21 280        |
| Valmistoodang          | 27 310        | 27 310        |
| Ettemaksed varude eest | 7 429         | 0             |
| <b>Kokku varud</b>     | <b>51 302</b> | <b>48 590</b> |

## Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2015   |               | 31.12.2014    |
|-----------------------------------------------|--------------|---------------|---------------|
|                                               | Ettemaks     | Maksuvõlg     | Maksuvõlg     |
| Käibemaks                                     | 1 680        | 12 943        | 4 487         |
| Üksikisiku tulumaks                           |              | 6 977         | 5 847         |
| Erisoodustuse tulumaks                        |              | 92            | 168           |
| Sotsiaalmaks                                  |              | 14 162        | 12 230        |
| Kohustuslik kogumispension                    |              | 218           | 149           |
| Töötuskindlustusmaksed                        |              | 621           | 573           |
| Aktsiisimaks                                  |              | 1 149         | 932           |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>1 680</b> | <b>36 162</b> | <b>24 386</b> |

## Lisa 6 Materiaalne põhivara (eurodes)

|                     |       |          |                    |                          | Kokku    |
|---------------------|-------|----------|--------------------|--------------------------|----------|
|                     | Maa   | Ehitised | Masinad ja seadmed | Muu materiaalne põhivara |          |
| <b>31.12.2013</b>   |       |          |                    |                          |          |
| Soetusmaksumus      | 4 017 | 582 912  | 230 562            | 4 310                    | 821 801  |
| Akumuleeritud kulum | 0     | -236 822 | -185 572           | -4 310                   | -426 704 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 4 017 | 346 090  | 44 990             | 0                        | 395 097  |
|                     |       |          |                    |                          |          |
| Ostud ja parendused |       |          | 3 800              |                          | 3 800    |
| Amortisatsioonikulu |       | -16 690  | -10 817            |                          | -27 507  |
|                     |       |          |                    |                          |          |
| <b>31.12.2014</b>   |       |          |                    |                          |          |
| Soetusmaksumus      | 4 017 | 582 912  | 214 453            | 4 310                    | 805 692  |
| Akumuleeritud kulum | 0     | -253 512 | -176 480           | -4 310                   | -434 302 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 4 017 | 329 400  | 37 973             | 0                        | 371 390  |
|                     |       |          |                    |                          |          |
| Ostud ja parendused |       |          | 1 641              |                          | 1 641    |
| Amortisatsioonikulu |       | -16 689  | -10 920            |                          | -27 609  |
| Müügid              |       |          | -24 861            |                          | -24 861  |
| Muud muutused       |       |          | 24 861             |                          | 24 861   |
|                     |       |          |                    |                          |          |
| <b>31.12.2015</b>   |       |          |                    |                          |          |
| Soetusmaksumus      | 4 017 | 582 912  | 191 233            | 4 310                    | 782 472  |
| Akumuleeritud kulum | 0     | -270 201 | -162 539           | -4 310                   | -437 050 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 4 017 | 312 711  | 28 694             | 0                        | 345 422  |

### Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

|                    | 2015         | 2014         |
|--------------------|--------------|--------------|
| Masinad ja seadmed | 1 250        | 1 000        |
| <b>Kokku</b>       | <b>1 250</b> | <b>1 000</b> |

## Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

|                     |                | Kokku  |
|---------------------|----------------|--------|
|                     | Arvutitarkvara |        |
| <b>31.12.2013</b>   |                |        |
| Soetusmaksumus      | 2 860          | 2 860  |
| Akumuleeritud kulum | -2 860         | -2 860 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 0              | 0      |
|                     |                |        |
|                     |                |        |
| <b>31.12.2014</b>   |                |        |
| Soetusmaksumus      | 2 860          | 2 860  |
| Akumuleeritud kulum | -2 860         | -2 860 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 0              | 0      |
|                     |                |        |
|                     |                |        |
| <b>31.12.2015</b>   |                |        |
| Soetusmaksumus      | 2 860          | 2 860  |
| Akumuleeritud kulum | -2 860         | -2 860 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 0              | 0      |

## Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

|                                      | 31.12.2015 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|--------------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|--------------|-------------|-------------|
|                                      |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul |              |             |             |
| Kapitalirent                         | 7 270      | 7 270                             | 0                   | 1,96-3       | EUR         | 30.08.2016  |
| <b>Kapitalirendikohustused kokku</b> | 7 270      | 7 270                             | 0                   |              |             |             |
|                                      |            |                                   |                     |              |             |             |
|                                      | 31.12.2014 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|                                      |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul |              |             |             |
| Kapitalirent                         | 18 990     | 11 720                            | 7 270               | 1,96-3       | EUR         | 30.08.2016  |
| <b>Kapitalirendikohustused kokku</b> | 18 990     | 11 720                            | 7 270               |              |             |             |

| Renditud varade bilansiline jääkmaksumus |               |               |
|------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                          | 31.12.2015    | 31.12.2014    |
| Masinad ja seadmed                       | 23 780        | 33 222        |
| <b>Kokku</b>                             | <b>23 780</b> | <b>33 222</b> |

## Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

|                                                                         | 2015       | 2014       |
|-------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Kasutusrenditulu                                                        | 0          | 982        |
| Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest |            |            |
|                                                                         | 31.12.2015 | 31.12.2014 |
| 12 kuu jooksul                                                          | 573        | 982        |

## Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

|                               | 31.12.2015 | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr |
|-------------------------------|------------|----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
|                               |            | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |         |
| Kapitalirendikohustused kokku | 7 270      | 7 270                            | 0                   |             | 8       |
| Laenukohustused kokku         | 7 270      | 7 270                            | 0                   |             |         |
|                               |            |                                  |                     |             |         |
|                               | 31.12.2014 | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr |
|                               |            | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |         |
| Kapitalirendikohustused kokku | 18 990     | 11 720                           | 7 270               |             | 8       |
| Laenukohustused kokku         | 18 990     | 11 720                           | 7 270               | 0           |         |

## Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2015     | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
|----------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Võlad tarnijatele                | 107 689        | 107 689        |         |
| Võlad töövõtjatele               | 38 211         | 38 211         |         |
| Maksuvõlad                       | 36 162         | 36 162         | 5       |
| Saadud ettemaksed                | 10 080         | 10 080         |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>192 142</b> | <b>192 142</b> |         |
|                                  |                |                |         |
|                                  | 31.12.2014     | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
| Võlad tarnijatele                | 21 095         | 21 095         |         |
| Võlad töövõtjatele               | 29 911         | 29 911         |         |
| Maksuvõlad                       | 24 386         | 24 386         | 5       |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>75 392</b>  | <b>75 392</b>  |         |

## Lisa 12 Aktsiakapital

(eurodes)

|                      | 31.12.2015 | 31.12.2014 |
|----------------------|------------|------------|
| Aktsiakapital        | 32 000     | 32 000     |
| Aktsiate arv (tk)    | 200        | 200        |
| Aktsiate nimiväärtus | 160        | 160        |

## Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2015           | 2014           |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |                |                |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |                |                |
| Eesti                                       | 701 448        | 799 326        |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>701 448</b> | <b>799 326</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>701 448</b> | <b>799 326</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |                |                |
| Mitmesuguste metallesemete tootmine         | 52 000         | 80 199         |
| Gaasi müük magistraalvõrkude kaudu          | 68 680         | 74 144         |
| Kuuma vee tootmine kütteks                  | 12 899         | 26 270         |
| Küttesüsteemide paigaldus- ja ehitustööd    | 567 296        | 617 731        |
| Enda kinnisvara üürileandmine               | 573            | 982            |
| Gaasitrasside ehitus ja projekteerimine     | 0              | 0              |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>701 448</b> | <b>799 326</b> |

## Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

|                                    | 2015          | 2014          |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| Kasum materiaalse põhivara müügist | 1 250         | 1 000         |
| Trahvid, viivised ja hüvitised     | 40            | 63            |
| Muud                               | 10 550        | 9 321         |
| <b>Kokku muud äritulud</b>         | <b>11 840</b> | <b>10 384</b> |

## Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

|                                                  | 2015           | 2014           |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Tooraine ja materjal                             | 169 266        | 271 388        |
| Müügi eesmärgil ostetud kaubad                   | 1 700          | 4 432          |
| Energia                                          | 65 021         | 86 168         |
| Elektrienergia                                   | 1 328          | 1 474          |
| Kütus                                            | 63 693         | 84 694         |
| Alltöövõtutööd                                   | 550            | 0              |
| Transpordikulud                                  | 23 703         | 29 928         |
| Logistikakulud                                   | 8 484          | 7 253          |
| Abitööd ja teenused                              | 26 186         | 14 631         |
| Lähetuskulud                                     | 3 506          | 419            |
| Ekspertiisid                                     | 245            | 1 075          |
| Muud                                             | 8 372          | 0              |
| <b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>307 033</b> | <b>415 294</b> |

## Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

|                                           | 2015          | 2014          |
|-------------------------------------------|---------------|---------------|
| Energia                                   | 2 997         | 3 941         |
| Elektrienergia                            | 774           | 782           |
| Kütus                                     | 2 223         | 3 159         |
| Mitmesugused bürookulud                   | 14 641        | 17 189        |
| Lähetuskulud                              | 0             | 95            |
| Koolituskulud                             | 2 490         | 1 083         |
| Riiklikud ja kohalikud maksud             | 4 579         | 7 580         |
| Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest | 0             | 488           |
| Kindlustusmaksed                          | 4 005         | 4 404         |
| Juriidiline teenus                        | 1 500         | 2 700         |
| Reklaam                                   | 534           | 1 796         |
| Jooksev remont                            | 3 375         | 2 819         |
| Riigilõiv                                 | 520           | 1 743         |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>    | <b>34 641</b> | <b>43 838</b> |

## Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                | 2015           | 2014           |
|------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Palgakulu                                      | 207 990        | 220 534        |
| Sotsiaalmaksud                                 | 73 379         | 80 742         |
| Puhkusetasud                                   | 14 375         | 22 222         |
| Töötuskindlustus                               | 1 756          | 2 270          |
| Haigusraha                                     | 411            | 0              |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>297 911</b> | <b>325 768</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 18             | 21             |

## Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

|                            | 2015      | 2014      |
|----------------------------|-----------|-----------|
| Maamaks                    | 79        | 79        |
| <b>Kokku muud ärikulud</b> | <b>79</b> | <b>79</b> |

## Lisa 19 Intressikulud

(eurodes)

|                              | 2015        | 2014        |
|------------------------------|-------------|-------------|
| Intressikulu kapitalirendilt | -346        | -636        |
| <b>Kokku intressikulud</b>   | <b>-346</b> | <b>-636</b> |

## Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

|                                          | 2015      | 2014      |
|------------------------------------------|-----------|-----------|
| Intressitulu hoiustelt                   | 19        | 20        |
| <b>Kokku muud finantstulud ja -kulud</b> | <b>19</b> | <b>20</b> |

## Lisa 21 Tulumaks

(eurodes)

| Tulumaksukulu komponendid  | 2015              |          | 2014              |               |
|----------------------------|-------------------|----------|-------------------|---------------|
|                            | Maksustatav summa | Tulumaks | Maksustatav summa | Tulumaks      |
| Väljakuulutatud dividendid | 0                 | 0        | 20 000            | -5 316        |
| <b>Kokku</b>               | <b>0</b>          | <b>0</b> | <b>20 000</b>     | <b>-5 316</b> |

Aktsionäridele dividende ei makstud.



Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2015 moodustab 590203 eurot, mis oli 31.12.2014 seisuga 544515 eurot.

Bilansipäeva seisuga dividendide väljamaksmisel kaasneb tulumaks 20/80 netodividendidena väljamakstavalt summalt, mis on 118041 eurot, (2014.a. oli 108903 eurot).

Seega on võimalik välja maksta dividendide 472162 eurot, seisuga 31.12.2014.a. oli 435612 eurot.

## Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |        |        |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
|                                                                               | 2015   | 2014   |
| Arvestatud tasu                                                               | 54 790 | 56 236 |

Juhatuse ja nõukogu liikmed, olles samas ettevõtte omanikud, töötavad ettevõttes tegevjuhtkonnana ning neile on makstud töötasu töölepingute alusel.

Juhatuse ja nõukogu liikmetena pole neile tasusid makstud ega soodustusi antud.

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.04.2016

Aktsiaselts TERMOX (registrikood: 10084446) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| AARE KIVILO        | Juhatuse liige     | 04.05.2016           |

# SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts TERMOX aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaselts TERMOX raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 17, on kaasatud käesolevale aruandele.

## Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

## Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

## Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Aktsiaselts TERMOX finantsseisundit seisuga 31. detsember 2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kaire Metsoja

Vandeaudiitori number 410

OÜ Audiitorbüroo RKT

Audiitorettevõtja tegevusloa number 72

Kitsas 8, Tartu

05. mai 2016

## Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts TERMOX (registrikood: 10084446) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| KAIRE METSOJA      | Vandeaudiitor      | 05.05.2016           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2015     |
|----------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 544 515        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 45 688         |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>590 203</b> |
| Jaotamine                                    |                |
| Dividendideks                                | 20 000         |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>20 000</b>  |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                              | 31.12.2015     |
|----------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 544 515        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 45 688         |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>590 203</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                           | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus  | 43221      | 500611          | 71.37%      | Jah            |
| Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine          | 35301      | 79584           | 11.35%      | Ei             |
| Gaasimüük magistraalvõrkude kaudu                    | 35231      | 68680           | 9.79%       | Ei             |
| Mujal liigitamata metalltoodete tootmine             | 25991      | 52000           | 7.41%       | Ei             |
| Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus | 68201      | 573             | 0.08%       | Ei             |

## Sidevahendid

|                   |                  |
|-------------------|------------------|
| Liik              | Sisu             |
| Telefon           | +372 7367339     |
| Faks              | +372 7367344     |
| E-posti aadress   | aare@termox.ee   |
| E-posti aadress   | termox@termox.ee |
| Veebilehe aadress | www.termox.ee    |