

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Termiko pluss Osaühing

registrikood: 12233040

tänavatalu nimi, Gerassimovi tn 14-9

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20105

telefon: +372 5121107, +372 56277442, +372 56321773

e-posti aadress: termikoplus@mail.ru, termiko-sv@mail.ru

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad, toote- ja teenuste grupid

OU Termiko Pluss põhitegevusalaks on üldehitus- ja remonditööd.

Töötajate arv, tööjõukulud ja juhatuse tasud ning soodustused

2015.a. hüvitist juhatuse liikmetele ei ole makstud.

Osaühingus osanikid. Väljamaksed liikmetele ei ole tehtud.

Osaühingu osakapitali suurus on 2500 EUR

Osaühingu sissemakseta asutamise korral tasub osanik osa eest täielikult 1 aasta jooksul, kuid mitte hiljem "Äriseadustiku" § 1401 lõikes 2 või 3 sätestatud nõude esitamisel.

Tulevikuplaanid

2016.aastal on kavas jätkata ehitustööde laiendamist ja sele tulemusena loodetakse kuni 10%-list müügitulu juurdekasvu.

Aruandeaastal arengu-ja uurimisväljaminekuid ei tehtud. 2016. aastal uurimisväljaminekuid ei ole planeeritud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	3 691	6 250
Nõuded ja ettemaksed	33 697	17 209
Kokku käibevara	37 388	23 459
Põhivara		
Materiaalne põhivara	2 452	5 035
Kokku põhivara	2 452	5 035
Kokku varad	39 840	28 494
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	11 463	6 675
Kokku lühiajalised kohustused	11 463	6 675
Kokku kohustused	11 463	6 675
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 819	11 333
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 558	10 486
Kokku omakapital	28 377	21 819
Kokku kohustused ja omakapital	39 840	28 494

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	95 416	56 888
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-38 005	-17 524
Mitmesugused tegevuskulud	-27 694	-21 155
Tööjõukulud	-19 717	-4 947
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 583	-2 776
Muud ärikulud	-141	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	7 276	10 486
Intressikulud	-718	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 558	10 486
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 558	10 486

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	7 276	10 486
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 583	2 776
Kokku korrigeerimised	2 583	2 776
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-16 488	-5 374
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 788	814
Kokku rahavood äritegevusest	-1 841	8 702
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-5 648
Laekunud intressid	27	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	27	-5 648
Rahavood finantseerimistegevusest		
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	-2 500
Makstud intressid	-745	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-745	-2 500
Kokku rahavood	-2 559	554
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 250	5 696
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 559	554
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 691	6 250

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500		11 333	13 833
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 486	10 486
Muud muutused omakapitalis		-2 500		-2 500
31.12.2014	2 500	-2 500	21 819	21 819
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 558	6 558
31.12.2015	2 500	-2 500	28 377	28 377

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Termiko Pluss 31.12.2015.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Euros.

Finantsvarad ja -kohustused

Finantsvara on vara, mis on:

(a) raha;

(b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

(a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või

Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

OU Termiko Pluss kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Nõuded ostjate vastu

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

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1 000 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle 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. Materiaalselt põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 2-10%

Masinad ja seadmed 6-20%

Muu põhivara 15-25%

Maa ei amortiseeru.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist

kajastatakse teenuse osutamisel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke .

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 969	8 969
Ostjatelt laekumata arved	8 969	8 969
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	26	26
Muud nõuded	24 702	24 702
Viitlaekumised	24 702	24 702
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 697	33 697
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	988	988
Ostjatelt laekumata arved	988	988
Muud nõuded	16 221	16 221
Viitlaekumised	16 221	16 221
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 209	17 209

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		85	85
Käibemaks		3 391	2 237
Üksikisiku tulumaks		722	486
Sotsiaalmaks		2 058	286
Kohustuslik kogumispension		108	14
Töötuskindlustusmaksed		113	1
Intress		1 120	
Ettemaksukonto jääk	26		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	26	7 597	3 109

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Masinad ja seadmed	Kokku
	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2013			
Soetusmaksumus	4 583	4 583	4 583
Akumuleeritud kulum	-2 420	-2 420	-2 420
Jääkmaksumus	2 163	2 163	2 163
Ostud ja parendused	5 648	5 648	5 648
Amortisatsioonikulu	-2 776	-2 776	-2 776
31.12.2014			
Soetusmaksumus	10 231	10 231	10 231
Akumuleeritud kulum	-5 196	-5 196	-5 196
Jääkmaksumus	5 035	5 035	5 035
Amortisatsioonikulu	-2 583	-2 583	-2 583
31.12.2015			
Soetusmaksumus	10 231	10 231	10 231
Akumuleeritud kulum	-7 779	-7 779	-7 779
Jääkmaksumus	2 452	2 452	2 452

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 366	1 366
Maksuvõlad	7 597	7 597
Muud võlad	2 500	2 500
Muud viitvõlad	2 500	2 500
Kokku võlad ja ettemaksed	11 463	11 463
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 035	1 035
Võlad töövõtjatele	31	31
Maksuvõlad	3 109	3 109
Muud võlad	2 500	2 500
Muud viitvõlad	2 500	2 500
Kokku võlad ja ettemaksed	6 675	6 675

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	95 416	56 888
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	95 416	56 888
Kokku müügitulu	95 416	56 888
Müügitulu tegevusalade lõikes		
43999	95 416	56 888
Kokku müügitulu	95 416	56 888

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	14 754	3 710
Sotsiaalmaksud	4 963	1 237
Kokku tööjõukulud	19 717	4 947
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	0	1 220

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2016

Termiko pluss Osaühing (registrikood: 12233040) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IGOR VASSILJEV	Juhatuse liige	22.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 819
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 558
Kokku	28 377

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud eriehitustööd	43999	95416	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Dmitri Vassiljev	39207193731		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56321773
Mobiiltelefon	+372 5121107
Mobiiltelefon	+372 56277442
E-posti aadress	termiko-sv@mail.ru
E-posti aadress	termikoplus@mail.ru