

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Termiks Soojustehnilised Tööd OÜ

registrikood: 11045394

tänav a nimi: Murumäe tee

maja number: 60

küla: Juuliku küla

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75512

telefon: +372 6709025, +372 5245623

e-posti aadress: tensbek@hotmail.ee, info@termiks.eu

veebilehe aadress: www.termiks.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 3 Kasutusrent	8
Lisa 4 Müügitulu	9
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2016. a. oli Termiks Soojustehnilised Tööd OÜ peamiseks tegevusvaldkondadeks soojavarustuse- ja san.tehnilised tööd, gaasivarustussüsteemide ehitus ning erinevad toru- ja keevitustöid. Omades suuri kogemusi ehitasime pörand- ja radiaatorküttesüsteeme ning teisi küttesüsteeme, samuti ehitati välitrasse (vesi, kanalisatsioon).

2015. aastal loodi ISO 9001:2008 standardile vastav kvaliteedijuhtimise süsteem.

Tulud, kulud ja kasum

2016.aastal moodustas ettevõtte müügitulu 175,9 tuhat eurot, vähenedes aastaga 35%. Müügitulust moodustas 100% soojavarustuse- ja san.tehnilised tööd. Käive Eesti Vabariigis 99%.Käive Soome 1%. Ettevõtte puhaskasumiks kujunes 5,2 tuhat eurot. Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulud olid 141,6 tuhat eurot. Mitmesugused tegevuskulud olid 16,3 tuhat eurot. 2016.aasta põhivarade kulum moodustas 7,4 tuhat eurot.

Investeeringud

Aruandeaastal investeeriti materiaalsesse põhivarasse 1,9 tuhat eurot.

Personal

Termiks Soojustehnilised Tööd OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 1 töötajat (2015.a. 1 töötajat). 2016.aastal moodustasid ettevõtte palgakulu 4,0 tuhat eurot.

Ettevõtte juhatuse on ühe liikmeline. Juhatuse liige on ka tegevjuht.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on teenuste turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

2016. aastal ei ole tehtud arengu- ja uurimisväljaminekuid.

Juhtkonna hinnangul on ettevõtte jätkusuutlik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 702	9 618	
Nõuded ja ettemaksed	25 935	34 060	
Nõuded ostjate vastu	24 819	25 349	
Nõuded seotud osapoolte vastu	0	7 518	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 116	693	
Ettemaksed	0	500	
Kokku varud	20 071	6 473	
Tooraine ja materjal	16 071	6 071	
Müügiks ostetud kaubad	4 000	0	
Ettemaksed varude eest	0	402	
Kokku käibevarad	51 708	50 151	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	500	
Ettemaksed	0	500	
Materiaalsed põhivarad	6 922	12 420	2
Kokku põhivarad	6 922	12 920	
Kokku varad	58 630	63 071	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	689	5 734	6
Võlad ja ettemaksed	13 909	18 459	
Võlad tarnijatele	11 811	16 364	
Võlad töövõtjatele	1 454	0	
Maksuvõlad	239	1 243	
Muud võlad	405	310	
Muud saadud ettemaksed	0	542	
Kokku lühiajalised kohustised	14 598	24 193	
Kokku kohustised	14 598	24 193	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 196	29 721	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 024	6 345	
Kokku omakapital	44 032	38 878	
Kokku kohustised ja omakapital	58 630	63 071	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	175 997	271 762	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-141 596	-226 006	
Mitmesugused tegevuskulud	-16 315	-26 960	
Tööjõukulud	-5 320	-3 143	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 411	-7 132	
Muud ärikulud	-102	-1 901	
Ärikasum (kahjum)	5 253	6 620	
Intressikulud	-229	-275	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 024	6 345	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 024	6 345	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Termiks Soojustehnilised Tööd OÜ 2016.a. lühendatud väikeettevõtja raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi 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.

Majandusaasta algab 01.jaanuarist ja lõpeb 31.detsembril

Finantsvarad

Finantsvarad on raha, nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh.laenunõuded).

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara soetamisega otseselt kaasnevad tehingukulutused.

Juhul, kui soetatud finantsvara eest tasutakse koheselt rahas, loetakse selle soetusmaksumuseks saadud rahasumma nominaalväärtust.

Juhul kui tasumine toimub alles teatud pikema ajaperioodi möödudes, loetakse soetusmaksumuseks saadaoleva tasu nüüdisväärtust.

Raha

Raha ja selle rahalahenditena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke,kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite, mis vastavad raha ja rahalahendite mõistele.

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).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt 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 võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Muu inventar ja IT seadmed Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurost. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana (varude koosseisus) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud 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.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Transpordivahendid 20%
- Muud masinad ja seadmed 20%
- Muu inventar ja IT seadmed 20%

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. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5
Muus masinad ja seadmed	5
Muu inventar ja IT seadmed	5

Rendid

Kasutusrent (ettevõtte kui rentnik)

Kasutusrendimakseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste 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.

Finantskohustis 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. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehingutega seotud kulusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu kaekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kulud

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

Seotud osapooled

Termiks Soojustehnilised Tööd OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoleks juhatuse liikmed ja nende lähikondlased ning nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014							
Soetusmaksumus	12 833	1 565	19 081	33 479	1 389	1 389	34 868
Akumuleeritud kulum	-7 005	-942	-8 615	-16 562			-16 562
Jääkmaksumus	5 828	623	10 466	16 917	1 389	1 389	18 306
Ostud ja parendused			1 246	1 246			1 246
Amortisatsioonikulu	-2 567	-313	-4 252	-7 132			-7 132
Ümberklassifitseerimised			1 389	1 389	-1 389	-1 389	
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest			1 389	1 389	-1 389	-1 389	
31.12.2015							
Soetusmaksumus	12 833	1 565	21 716	36 114	0	0	36 114
Akumuleeritud kulum	-9 572	-1 255	-12 867	-23 694			-23 694
Jääkmaksumus	3 261	310	8 849	12 420	0	0	12 420
Ostud ja parendused			1 913	1 913			1 913
Muud ostud ja parendused			1 913	1 913			1 913
Amortisatsioonikulu	-2 566	-310	-4 535	-7 411			-7 411
31.12.2016							
Soetusmaksumus	12 833	1 565	23 629	38 027	0	0	38 027
Akumuleeritud kulum	-12 138	-1 565	-17 402	-31 105			-31 105
Jääkmaksumus	695	0	6 227	6 922	0	0	6 922

Lisa 3 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	2 683	1 153
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	2 058	1 153

1-5 aasta jooksul	7 139	0
-------------------	-------	---

Kasutusrendikulud on koos intressidega.

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	174 343	271 762
Soome	1 654	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	175 997	271 762
Kokku müügitulu	175 997	271 762
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kütte, ventilatsiooni ja kliimaseadmete paigaldus	175 997	271 762
Kokku müügitulu	175 997	271 762

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	4 000	2 363
Sotsiaalmaksud	1 320	780
Kokku tööjõukulud	5 320	3 143
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	585	7 518	3 185

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	4 000	2 363

Arvestatud tasud on sotsiaalmaksudeta.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.01.2017

Termiks Soojustehnilised Tööd OÜ (registrikood: 11045394) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR TENSBEK	Juhatuse liige	20.12.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 196
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 024
Kokku	41 220

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 196
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 024
Kokku	41 220
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	41 220
Kokku	41 220

Ettevõtte ainuosanik otsustas dividende mitte maksta ja lisada majandusaasta kasum jaotamata kasumile.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	175997	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aivar Tensbek	38303230294	Saku vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6709025
Mobiiltelefon	+372 5245623
E-posti aadress	tensbek@hotmail.ee
E-posti aadress	info@termiks.eu
Veebilehe aadress	www.termiks.eu