

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

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 5045623

e-posti aadress: taimar@termiks-grupp.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Kasutusrent	9
Lisa 8 Laenukohustised	10
Lisa 9 Võlad tarnijatele	10
Lisa 10 Muud võlad	10
Lisa 11 Osakapital	10
Lisa 12 Müügitulu	11
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 15 Tööjõukulud	12
Lisa 16 Muud ärikulud	12
Lisa 17 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Aruandeaasta peamiseks tegevusvaldkondadeks olid tähtsuse järgi:

1. [Katlamajad](#) (peamiselt uute, aga ka kasutatud seadmete müük (sh. projekteerimine, rajamine, automatiseerimine, 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)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	4 024	22 294
Nõuded ja ettemaksed	34 682	1 039
Varud	18 833	18 833
Kokku käibevarad	57 539	42 166
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	103 809	116 254
Kokku põhivarad	103 809	116 254
Kokku varad	161 348	158 420
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	2 447	3 528
Võlad ja ettemaksed	18 027	12 786
Kokku lühiajalised kohustised	20 474	16 314
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	2 447
Kokku pikaajalised kohustised	0	2 447
Kokku kohustised	20 474	18 761
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	19 174	19 174
Kohustuslik reservkapital	1 917	1 917
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	118 568	134 201
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 215	-15 633
Kokku omakapital	140 874	139 659
Kokku kohustised ja omakapital	161 348	158 420

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	244 983	150 220
Muud äritulud	80	934
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-185 505	-57 618
Mitmesugused tegevuskulud	-30 077	-71 090
Tööjõukulud	-12 110	-20 624
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-15 938	-16 165
Muud ärikulud	0	-572
Ärikasum (kahjum)	1 433	-14 915
Intressikulud	-218	10
Muud finantstulud ja -kulud	0	-728
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 215	-15 633
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 215	-15 633

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Termiks Grupp OÜ

01.01.2018 - 31.12.2018

Aruanne on koostatud eurodes (euro täpsusega).

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti finantsaruandluse standardiga.

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).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdiseväärtusest. 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, 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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. 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 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.

Põhivarade 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.

Finantskohustised

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 juhatuseliikmega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Pangakontod	4 024	22 294
Kassa	0	0
Kokku raha	4 024	22 294

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Ostjatelt laekumata arved	34 682	1 038
Kokku nõuded ostjate vastu	34 682	1 038

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tooraine ja materjal	1 684	1 684
Müügiks ostetud kaubad	17 149	17 149
Näidised	4 295	4 295
Müügiks ostetud kaubad	12 854	12 854
Kokku varud	18 833	18 833

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 828	3 290
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 828	3 290

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2016							
Soetusmaksumus	115 840	79 450	3 824	40 991	124 265	15 447	255 552
Akumuleeritud kulum	-13 614	-59 853	-2 904	-35 824	-98 581	-11 500	-123 695
Jääkmaksumus	102 226	19 597	920	5 167	25 684	3 947	131 857
Ostud ja parendused			335		335	796	1 131
Amortisatsioonikulu	-4 626	-8 120	-575	-1 749	-10 444	-1 664	-16 734
31.12.2017							
Soetusmaksumus	115 840	79 450	4 159	40 991	124 600	16 243	256 683
Akumuleeritud kulum	-18 240	-67 973	-3 479	-37 573	-109 025	-13 164	-140 429
Jääkmaksumus	97 600	11 477	680	3 418	15 575	3 079	116 254
Ostud ja parendused	9 928	5 126	3 800	15 351	24 277	62	34 267
Amortisatsioonikulu	-14 553	-10 215	-4 248	-16 559	-31 022	-1 137	-46 712
31.12.2018							
Soetusmaksumus	125 768	84 576	7 959	56 342	148 877	16 305	290 950
Akumuleeritud kulum	-32 793	-78 188	-7 727	-54 132	-140 047	-14 301	-187 141
Jääkmaksumus	92 975	6 388	232	2 210	8 830	2 004	103 809

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2018	2017
Kasutusrendikulu	3 807	3 565
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2018	31.12.2017
12 kuu jooksul	2 935	5 476
1-5 aasta jooksul	3 773	7 623

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	2 447	2 447		
Laenukohustised kokku	2 447	2 447		
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	5 975	3 528	2 447	
Laenukohustised kokku	5 975	3 528	2 447	

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Hankijatele tasumata arved	10 658	2 414
Kokku võlad tarnijatele	10 658	2 414

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2018
Muud viitvõlad	5 542
Aruandvad isikud	5 542
Kokku muud võlad	5 542
	31.12.2017
Muud viitvõlad	7 082
Aruandvad isikud	7 082
Kokku muud võlad	7 082

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	19 174	19 174
Osade arv (tk)	300	300

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	244 983	150 220
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	244 983	150 220
Kokku müügitulu	244 983	150 220
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Gaasipaigaldiste ehitamine	44 614	27 442
Metalltoodete remont	114 700	15 958
Kütteseadmete/süsteemide paigaldus	85 669	106 820
Kokku müügitulu	244 983	150 220

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	58 419	33 018
Müügi eesmärgil ostetud teenused	104 644	0
Energia	10 407	9 246
Elektrienergia	0	9 246
Alltöövõtutööd	851	6 397
Transpordikulud	433	8 957
Logistikakulud	8 301	0
Kulutused väikevahenditele	2 450	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	185 505	57 618

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	4 112	6 250
Mitmesugused bürookulud	7 026	1 419
Koolituskulud	0	1 308
Tellitud teenustööd	0	48 820
Reklaamikulud	483	438
Kulutused masinatele ja transpordile	18 456	12 390
Valveteenus	0	465
Kokku mitmesugused tegevuskulud	30 077	71 090

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	9 728	15 557
Sotsiaalmaksud	2 382	5 067
Kokku tööjõukulud	12 110	20 624
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2018	2017
Kahjum materiaalsete põhivarade müügist		572
Kokku muud ärikulud		572

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	2018	2017
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	34 800	12 500

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	9 728	15 557
Muud soodustused	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2019

Osaühing Termiks Grupp (registrikood: 10943613) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAIMAR TENSBEK	Juhatuse liige	25.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	118 568
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 215
Kokku	119 783
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	119 783
Kokku	119 783

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metalltoodete remont	33111	114700	46.82%	Jah
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	85669	34.97%	Ei
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	44614	18.21%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Taimar Tensbek	37508090298	Eesti	100000 EEK (Ühisomand)
Sirje Tensbek	44910100278	Eesti	100000 EEK (Ühisomand)
Aivar Tensbek	38303230294	Eesti	100000 EEK (Ühisomand)
Taimar Tensbek	37508090298	Vasalemma vald, Harju maakond, Eesti	100000 EEK (Lihtomand)
Aivar Tensbek	38303230294	Saku vald, Harju maakond, Eesti	100000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5045623
E-posti aadress	taimar@termiks-grupp.ee