

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: OÜ Termex

registrikood: 10413016

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 238

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11624

telefon: +372 5153115, +372 5027790

e-posti aadress: info@termex.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 ja ettemaksed	8
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 7 Muud nõuded	9
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 9 Kapitalirent	10
Lisa 10 Laenukohustised	11
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 12 Osakapital	12
Lisa 13 Müügitulu	12
Lisa 14 Muud äritulud	13
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 17 Tööjõukulud	13
Lisa 18 Muud ärikulud	14
Lisa 19 Intressikulud	14
Lisa 20 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Firma tegevusaladeks on detsentraalsed ventilatsiooniseadmete müük ja paigaldus ning soojuspumpade müük ja paigaldus.

2020.a. peamiseks ülesandeks jääb endiselt detsentraalse ventilatsioonilahenduste tutvustamine nii lõpptarbijale messide kaudu kui erialainimestele seminaride kaudu.

Töötajaid oli firmas 1. Töötasu arvestati 2019.a. 1597 eurot.

Juhatusse kuulub 1 liige. Juhatusel 1 liikmele 2019.a. töötasu ei arvestatud

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 437	1 858	2
Nõuded ja ettemaksed	5 247	5 683	3,4,6,7
Varud	12 924	12 901	5
Kokku käibevarad	19 608	20 442	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	2 500	2 500	
Materiaalsed põhivarad	4 010	1 601	8
Kokku põhivarad	6 510	4 101	
Kokku varad	26 118	24 543	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	14 490	15 240	10
Võlad ja ettemaksed	824	1 638	11
Kokku lühiajalised kohustised	15 314	16 878	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 624	0	10
Kokku pikaajalised kohustised	1 624	0	
Kokku kohustised	16 938	16 878	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 792	4 792	12
Kohustuslik reservkapital	479	479	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 394	1 830	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 515	564	
Kokku omakapital	9 180	7 665	
Kokku kohustised ja omakapital	26 118	24 543	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	40 627	34 508	13
Muud äritulud	0	2 637	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-25 379	-17 502	15
Mitmesugused tegevuskulud	-8 450	-6 166	16
Tööjõukulud	-2 219	-10 489	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 716	-2 185	8
Muud ärikulud	-5	-214	18
Ärikasum (kahjum)	1 858	589	
Intressikulud	-343	-25	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 515	564	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 515	564	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 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.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata investeeringute väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad investeeringute väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test sarnaselt materiaalse põhivaraga. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse investeering alla tema kaetavale väärtusele.

Muud pikaajalised finantsinvesteeringud, v.a. lunastustähtajani hoitavad finantsinstrumendid, on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil.

Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Pikaajalised finantsinvesteeringud, mida ettevõtte kavatseb hoida lunastustähtajani, kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü toodangu kulus. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdü toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639 eurot

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Sularaha		
Arveldusarved	1 437	1 858
Kokku raha	1 437	1 858

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 445	4 445	
Ostjatelt laekumata arved	1 740	1 740	4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	2 705	2 705	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1	6
Muud nõuded	639	639	
Laenunõuded	639	639	7
Viitlaekumised	0	0	
Ettemaksed	162	162	
Tulevaste perioodide kulud	162	162	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 247	5 247	

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 558	3 558	
Ostjatelt laekumata arved	853	853	4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	2 705	2 705	4
Muud nõuded	1 669	1 669	
Laenunõuded	1 639	1 639	7
Viitlaekumised	30	30	
Ettemaksed	456	456	
Tulevaste perioodide kulud	456	456	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 683	5 683	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Ostjatelt laekumata arved	1 740	853
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	2 705	2 705
Kokku nõuded ostjate vastu	4 445	3 558

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Müügiks ostetud kaubad	12 924	12 901
Kokku varud	12 924	12 901

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		402	497
Üksikisiku tulumaks		37	51
Sotsiaalmaks		63	570
Kohustuslik kogumispension			10
Töötuskindlustusmaksed		5	30
Ettemaksukonto jääk	1		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	507	1 158

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Laenunõuded	639	639
Lühiajaline laen	639	639
Viitlaekumised	0	0
Kokku muud nõuded	639	639
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Laenunõuded	1 639	1 639
Lühiajaline laen	1 639	1 639
Viitlaekumised	30	30
Kokku muud nõuded	1 669	1 669

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2017						
Soetusmaksumus	12 416	837	3 625	16 878	1 257	18 135
Akumuleeritud kulum	-10 046	-382	-1 716	-12 144	-746	-12 890
Jääkmaksumus	2 370	455	1 909	4 734	511	5 245
Amortisatsioonikulu	5 645	-183	708	6 170	-315	5 855
Müügid (jääkmaksumuses)	-6 999		-2 500	-9 499		-9 499
31.12.2018						
Soetusmaksumus	5 417	837	1 125	7 379	1 257	8 636
Akumuleeritud kulum	-4 401	-565	-1 008	-5 974	-1 061	-7 035
Jääkmaksumus	1 016	272	117	1 405	196	1 601
Ostud ja parendused	5 125			5 125		5 125
Amortisatsioonikulu	-2 297	-106	-117	-2 520	-196	-2 716
31.12.2019						
Soetusmaksumus	10 542	837	1 125	12 504	1 257	13 761
Akumuleeritud kulum	-6 698	-671	-1 125	-8 494	-1 257	-9 751
Jääkmaksumus	3 844	166	0	4 010	0	4 010

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2019	2018
Masinad ja seadmed	0	4 800
Transpordivahendid	0	3 000
Muud masinad ja seadmed	0	1 800
Kokku	0	4 800

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	2 975	1 351	1 624	10%	euro	15.01.2022
Kapitalirendikohustised kokku	2 975	1 351	1 624			

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	0	0				
Kapitalirendikohustised kokku						

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	13 139	13 139			0	euro	31.12.2020
Lühiajalised laenud kokku	13 139	13 139					
Kapitalirendikohustised kokku	2 975	1 351	1 624				
Laenukohustised kokku	16 114	14 490	1 624				

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	15 240	15 240			0	euro	31.12.2018
Lühiajalised laenud kokku	15 240	15 240					
Laenukohustised kokku	15 240	15 240					

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	242	242	
Võlad töövõtjatele	75	75	
Maksuvõlad	507	507	6
Kokku võlad ja ettemaksed	824	824	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	132	132	
Võlad töövõtjatele	348	348	
Maksuvõlad	1 158	1 158	6
Kokku võlad ja ettemaksed	1 638	1 638	

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	4 792	4 792
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	33 320	32 882
Läti	0	1 626
Soome	6 113	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	39 433	34 508
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	1 194	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 194	0
Kokku müügitulu	40 627	34 508
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ventilatsiooni ja kliimaseadmete paigaldus	39 529	31 962
Kaubiku rent	1 098	2 546
Kokku müügitulu	40 627	34 508

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2019	2018
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	0	2 637
Kokku muud äritulud	0	2 637

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Tooraine ja materjal	3 634	2 632
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	21 745	14 870
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	25 379	17 502

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Üür ja rent	1 869	2 059
Energia	1 818	1 281
Kütus	1 818	1 281
Mitmesugused bürookulud	4 640	2 621
Reklaam	123	205
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 450	6 166

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	1 597	7 114
Sotsiaalmaksud	622	3 375
Kokku tööjõukulud	2 219	10 489
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	2

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2019	2018
Trahvid, viivised ja hüvitised	5	0
Muud	0	214
Kokku muud ärikulud	5	214

Lisa 19 Intressikulud

(eurodes)

	2019	2018
Intressikulu kapitalirendilt	343	25
Kokku intressikulud	343	25

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 140	15 240

Laenud

2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
Omaniku laen	20	2 120	0	0	euro	31.12.2020

2018	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Omaiku laen	2 300	0	euro	31.12.2019

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
---	--	--

	2019	2018
Arvestatud tasu	0	3 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.08.2020

OÜ Termex (registrikood: 10413016) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILJO KAUL	Juhatuse liige	27.08.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 394
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 515
Kokku	3 909

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 394
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 515
Kokku	3 909

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	39529	97.30%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	1098	2.70%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Viljo Kaul	35506290274		2492 EUR (Lihtomand)
Kristo Kaul	37903270315		2300 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5153115
Mobiiltelefon	+372 5027790
E-posti aadress	info@termex.ee