

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

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 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Aruandeaasta peamiseks tegevusvaldkondadeks olid tähtsuse järgi:

1. [Gaasitööd](#) (väli- ja sisegaasiprojektide ehitamine, maagaasiseadmete paigaldamine, gaasisõlmede ehitus, hooldus, seadistus, renoveerimine, sisegaasisüsteemide kontroll, järelvaataja teenus, konsultatsioon)
2. [Katlamajad](#) (peamiselt uute, aga ka kasutatud seadmete müük (sh. projekteerimine, rajamine, automatiseerimine, veeanalüüsid, katelde uuringud, eelkollete remont, järelvaataja teenus, soojustehn. konsultatsioonid)
3. [Soojasõlmed](#) (seadmete müük, projekteerimine, ehitamine, renoveerimine, remonttööd, happepesu, automatiseerimine, konsultatsioonid)
4. [Küttesüsteemid](#) (radiaator/põranda/õhkküttesüsteemide ehitamine ja projekteerimine, seadmete müük, renoveerimine, tasakaalustamine, automatiseerimine, remonttööd, survepesu, konsultatsioonid)
5. [Keevitustööd](#) (plast- ja terasgaasitorustikud, survetorustikud ja –seadmed, auru- ja kuumaveetorustikud, metallkonstruktsioonid)

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	49 033	4 024
Nõuded ja ettemaksed	5 798	34 682
Varud	18 833	18 833
Kokku käibevarad	73 664	57 539
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	60 589	103 809
Kokku põhivarad	60 589	103 809
Kokku varad	134 253	161 348
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	2 447
Võlad ja ettemaksed	2 494	18 027
Kokku lühiajalised kohustised	2 494	20 474
Kokku kohustised	2 494	20 474
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	19 174	19 174
Kohustuslik reservkapital	1 917	1 917
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	119 783	118 568
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 115	1 215
Kokku omakapital	131 759	140 874
Kokku kohustised ja omakapital	134 253	161 348

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu	180 911	244 983
Muud äritulud	12 492	80
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-152 829	-185 505
Mitmesugused tegevuskulud	-31 994	-30 077
Tööjõukulud	-9 269	-12 110
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 947	-15 938
Muud ärikulud	-436	0
Ärikasum (kahjum)	-9 072	1 433
Intressikulud	-44	-218
Muud finantstulud ja -kulud	1	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 115	1 215
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 115	1 215

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Termiks Grupp OÜ

01.01.2019 - 31.12.2019

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 osapooliks juhatuselikiikmaga seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Pangakontod	28 310	4 024
Kassa	0	0
Ühisrahastus	20 723	0
Kokku raha	49 033	4 024

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Ostjatelt laekumata arved	5 593	34 343
Kokku nõuded ostjate vastu	5 593	34 343

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
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
	Maksuvõlg
Käibemaks	1 828
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 828

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
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
Ostud ja parendused				1 677	1 677		1 677
Muud ostud ja parendused				1 677	1 677		1 677
Amortisatsioonikulu	8 821	18 837	2 348	-164	21 021	-392	29 450
Müügid (jääkmaksumuses)	-58 320	-13 209	-2 530		-15 739	-288	-74 347
31.12.2019							
Soetusmaksumus	67 448	71 367	5 429	58 019	134 815	16 017	218 280
Akumuleeritud kulum	-23 972	-59 351	-5 379	-54 296	-119 026	-14 693	-157 691
Jääkmaksumus	43 476	12 016	50	3 723	15 789	1 324	60 589

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2019	2018
Kasutusrendikulu	0	3 807
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2019	31.12.2018
12 kuu jooksul	0	2 935
1-5 aasta jooksul	0	3 773

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	2 447	2 447		
Laenukohustised kokku	2 447	2 447		

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Hankijatele tasumata arved		10 658
Kokku võlad tarnijatele		10 658

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2018
Muud viitvõlad	5 542
Aruandvad isikud	5 542
Kokku muud võlad	5 542

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	19 174	19 174
Osade arv (tk)	300	300

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	180 911	244 983
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	180 911	244 983
Kokku müügitulu	180 911	244 983
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Gaasipaigaldiste ehitamine	80 163	44 614
Metalltoodete remont	63 020	114 700
Kütteseadmete/süsteemide paigaldus	37 728	85 669
Kokku müügitulu	180 911	244 983

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	37 314	58 419
Müügi eesmärgil ostetud teenused	79 066	104 644
Energia	14 180	10 407
Elektrienergia	0	5 440
Kütus	0	4 967
Alltöövõtutööd	390	851
Transpordikulud	4 414	433
Logistikakulud	0	8 301
Üür ja rent	17 465	0
Kulutused väikevahenditele	0	2 450
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	152 829	185 505

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Üür ja rent	8 000	4 112
Mitmesugused bürookulud	6 443	7 026
Tellitud teenustööd	0	0
Reklaamikulud	547	483
Kulutused masinatele ja transpordile	17 004	18 456
Valveteenus	0	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	31 994	30 077

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	7 016	9 728
Sotsiaalmaksud	2 252	2 382
Kokku tööjõukulud	9 268	12 110
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	0

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	7 016	9 728
Muud soodustused	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.12.2020

Osaühing Termiks Grupp (registrikood: 10943613) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAIMAR TENSBEK	Juhatuse liige	26.12.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	119 783
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 115
Kokku	110 668
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	110 668
Kokku	110 668

Juhatus teeb ettepaneku, et 31.12.2019 moodustunud "Jaotamata kasum" summas 110668 eurot, kantakse bilansi reale "Eelmiste perioodide jaotamata kasum".

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	80163	44.31%	Jah
Metalltoodete remont	33111	63020	34.83%	Ei
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	37728	20.85%	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