

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: TERMOX OÜ

registrikood: 10084446

tänavanimi, maja number: Võru tn 254

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 50115

telefon: +372 7367339

e-posti aadress: termox@termox.ee

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 Tingimuslikud kohustised ja varad	8
Lisa 4 Osakapital	8
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Termox OÜ keskendus alates 2018-nda aasta teisest poolest gaasivõrguteenuse pakkumisele ja gaasiseadmete hooldusele. Varasem põhitegevus kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldmise näol jäi ettevõtte reorganiseerimisel tahaplaanile. Ümberkujundamise käigus sai aktsiaseltsist osaühing ning kõik vajalikud tegevusload jäid kehtima. 2021. aastal on plaanis arendada võimaluste piires gaasivõrgustikke oma piirkondades, müüa maagaasi ning jätkata tarbijasõbraliku teenindusega hooldustöid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	171 732	111 670	
Nõuded ja ettemaksed	22 006	22 248	
Nõuded ostjate vastu	22 005	21 905	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	323	
Ettemaksed	0	20	
Kokku varud	4 117	692	
Tooraine ja materjal	4 085	692	
Ettemaksed varude eest	32	0	
Kokku käibevarad	197 855	134 610	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	193 715	205 079	2
Kokku põhivarad	193 715	205 079	
Kokku varad	391 570	339 689	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	17 562	27 719	
Võlad tarnijatele	9 255	20 648	
Võlad töövõtjatele	2 389	3 035	
Maksuvõlad	5 918	4 036	
Kokku lühiajalised kohustised	17 562	27 719	
Kokku kohustised	17 562	27 719	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	32 000	32 000	4
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	279 970	228 594	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 038	51 376	
Kokku omakapital	374 008	311 970	
Kokku kohustised ja omakapital	391 570	339 689	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	200 189	176 782	5
Muud äritulud	0	368	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-99 546	-89 244	6
Mitmesugused tegevuskulud	-4 478	-5 168	
Tööjõukulud	-22 777	-19 983	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-11 364	-11 386	
Ärikasum (kahjum)	62 024	51 369	
Muud finantstulud ja -kulud	14	7	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	62 038	51 376	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 038	51 376	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Termox OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse Raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab käesoleva seaduse §34 lõike 4 alusel kehtestatud valdkonna eest vastutava ministri määrus (edaspidi toimikonna juhend).

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Aruande koostamisel on aluseks võetud väikeettevõtja lühendatud aastaaruandele kehtivad kriteeriumid.

Raha

Raha ja raha lähenditena kajastatakse bilansis arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansi kirjel ebatõenäoliselt laekuvad summad.

Nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes puudub otsene teave nende väärtuse langemisest, kasutatakse ligikaudse hindamise meetodit.

Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuldesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Kõiki muid nõudeid (laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse need algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodilaekuva nõude laekumisel vähendatakse nii nõude enda kui tema kontrakto saldo.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla põhivarade arvelevõtmise alampiiri kantakse aruandeperioodil kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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.

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.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninormid ja kasulik eluiga määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 650

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmeid	5-6 aastat
Ehitised	40 aastat

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 650 euro, kajastatakse väheväärtusliku inventarina ja kantakse kasutusele võtmise hetkel kuludesse

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, laenud, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustised kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste kohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamine toimub sisemise intressimäära meetodil.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse siis, kui on täidetud kõik järgnevad tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta
- tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Vara kasutada andmisest saadav tulu intresside, litsentsitasude ja dividendidena kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt vastavalt tulude ja kulude vastavuse printsiibile. Kajastades kauba müügist või teenuse osutamisest saadud tulu, kajastame samal perioodil kaasnevaid kulusid.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks on 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustisena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on väljakuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Alates 01.01.2019 on regulaarselt väljamakstavate dividendide tulumaksumäär 14/86.

Seotud osapooled

Osaühing on seotud juhul, kui üks osapool omab olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele.

Gas Energy OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- emaettevõtja ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud;
- tegev- ja kõrgem juhtkond;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Ehitised	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	454 499	454 499
Akumuleeritud kulum	-249 420	-249 420
Jääkmaksumus	205 079	205 079
Amortisatsioonikulu	-11 364	-11 364
31.12.2020		
Soetusmaksumus	454 499	454 499
Akumuleeritud kulum	-260 784	-260 784
Jääkmaksumus	193 715	193 715

Lisa 3 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	270 186	223 976
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	71 822	55 994
Kokku tingimuslikud kohustised	342 008	279 970

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	32 000	32 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	200 189	176 782
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	200 189	176 782
Kokku müügitulu	200 189	176 782
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Gaasimüük ja kaasnevad tegevused	200 189	176 782
Kokku müügitulu	200 189	176 782

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	81 512	68 350
Energia	1 240	1 888
Kütus	1 240	1 888
Transpordikulud	338	1 081
Logistikakulud	16 456	17 925
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	99 546	89 244

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	16 844	14 933
Sotsiaalmaksud	5 933	5 050
Kokku tööjõukulud	22 777	19 983
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtte nimetus	Raisan OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtte on registreeritud	Eesti

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2021

TERMOX OÜ (registrikood: 10084446) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SANDOR TABO	Juhatuse liige	28.06.2021
RAINER PUUSEPP	Juhatuse liige	28.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	279 970
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 038
Kokku	342 008
Jaotamine	
Kokku	342 008

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Gaasimüük magistraalvõrkude kaudu	35231	200189	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7367339
E-posti aadress	termox@termox.ee