



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: OÜ Thermoarena

registrikood: 12360784

tänavanimi, maja number: Farmi tee 5

küla: Koigi küla

vald: Järva vald

maakond: Järva maakond

postisihthnumber: 72501

telefon: +372 5040567

e-posti aadress: info@lindhaus.ee

veebilehe aadress: thermoarena.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	10
Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 9 Immateriaalsed põhivarad	12
Lisa 10 Kapitalirent	12
Lisa 11 Kasutusrent	13
Lisa 12 Laenukohustised	14
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 14 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 15 Osakapital	16
Lisa 16 Müügitulu	17
Lisa 17 Muud äritulud	17
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 20 Tööjõukulud	18
Lisa 21 Intressikulud	18
Lisa 22 Muud finantstulud ja -kulud	19
Lisa 23 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	21
Vandeauditori aruanne	22

Tegevusaruanne

OÜ Thermoarena (registrikood 12360784) registreeriti Harju Maakohtu registriosakonnas 11.10.2012 ja alustas tegevust samast ajast.

Ettevõtte tegevusalaks on puitmaterjali termotöötlemine ja müük.

OÜ-s Thermoarena on üks juhatuse liige, kellele juhatuse liikme tasu arvestatud ei ole.

Palgalisi töötajaid oli 2020.aastal keskmiselt 27 (2019.aastal keskmiselt 25), kellele arvestati töötasu 2020.aastal 421 803 eurot (2019.aastal 271 599 eurot).

2020. aastal tehti investeeringuid põhivara soetamise ja parendustesse 1 229 814 euro eest (2019.aastal 292 746 euro eest).

OÜ Thermoarena omab 100 % osalust tütarettevõttas Bumshied OÜ. Tütarettevõttjal oluline äritegevus seni puudub.

Thermoarena OÜ peamised finantsnäitajad ja suhtarvud	2020	2019
Müügitulu	7 617 984	5 628 909
Puhaskasum (-kahjum)	1 013 312	1 034 815
Käibevara	3 438 467	2 850 851
Varad kokku	6 172 496	4 615 385
Lühiajalised kohustused	2 124 774	1 429 018
Omakapital kokku	3 848 484	2 835 172
Müügitulu kasv (-langus)	35%	44%
Kasumi kasv (-langus)	-2%	133%
Puhasrentaablus	13%	18%
Varade rentaablus (ROA)	16,42	22,42
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,62	1,99
Omakapitali rentaablus (ROE)	26,33	36,50

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:
Müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2020 – müügitulu 2019) / müügitulu 2019 * 100
Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2020 – puhaskasum 2019) / puhaskasum 2019 * 100
Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Majanduskeskkonna ülevaade; 2020 ja 2021 tegevuse ja investeeringute plaanid

2020. aasta majanduskeskkond oli meile soodne. Kuna Thermoarena müüs väga vähe Skandinaavia riikidesse siis sealne puitmaju tootnud ettevõtete kriis meid ei mõjutanud. Suutsime oma müügi edukalt hajutada erinevate turgude vahel. Samas võib väita, et termopuidu populaarsus arenenud turgudel suurenes, mis võimaldas meil koos soodsa majanduskliimaga ka ise rohkem müüa.

Kuna oleme viimastel aastatel edukalt investeerinud oma tootmise laiendamise ja kaasajastamise ning meie kliendid on meid aina rohkem usaldanud siis usume, et 2021 aastal jätkub meie käibe kasv endises tempos. Samuti plaanime 2021.aastal jätkata investeeringutega põhigevusse.

Vahur Pindma

OÜ Thermoarena juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	399 608	1 065 117	2
Nõuded ja ettemaksed	529 876	359 040	3
Varud	2 508 983	1 426 694	4
Kokku käibevarad	3 438 467	2 850 851	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 500	2 500	6,7
Materiaalsed põhivarad	2 729 846	1 760 066	8
Immateriaalsed põhivarad	1 683	1 968	9
Kokku põhivarad	2 734 029	1 764 534	
Kokku varad	6 172 496	4 615 385	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	988 907	984 238	12
Võlad ja ettemaksed	1 135 867	444 780	13
Kokku lühiajalised kohustised	2 124 774	1 429 018	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	199 238	351 195	12
Kokku pikaajalised kohustised	199 238	351 195	
Kokku kohustised	2 324 012	1 780 213	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	15
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 832 672	1 797 857	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 013 312	1 034 815	
Kokku omakapital	3 848 484	2 835 172	
Kokku kohustised ja omakapital	6 172 496	4 615 385	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	7 617 984	5 628 909	16
Muud äritulud	3 540	95 642	17
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 462 735	-3 822 619	18
Mitmesugused tegevuskulud	-213 603	-166 327	19
Tööjõukulud	-561 810	-365 186	20
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-257 742	-220 781	8,9
Muud ärikulud	-1 591	-352	
Ärikasum (kahjum)	1 124 043	1 149 286	
Intressikulud	-106 687	-110 356	21
Muud finantstulud ja -kulud	-4 044	-4 115	22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 013 312	1 034 815	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 013 312	1 034 815	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev aruanne on Eesti finantsaruandluse standardist lähtuv väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne. Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha lähenditena kajastatakse raha pangas ja kassas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustised seisuga 31. detsember 2020 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Kontroll eksisteerib, kui emaettevõtte omab üle 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või kui emaettevõttel on muul viisil mõjuvõim otsustada teise ettevõtte tegevus- ja finantspoliitika üle.

Investeeringud tütarettevõtetesse on kajastatud soetusmaksumuse meetodil. See tähendab, et investeering kajastatakse algselt tema soetusmaksumuses, milleks on omandamisel makstava tasu õiglane väärtus ning hiljem korrigeeritakse vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega. Investeeringu bilansilise väärtuse võimalikku langust kontrollitakse juhtudel, kui mingid sündmused või asjaolude muutumine näitavad, et vara kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse. Kui sellised asjaolud on olemas, viib ettevõtte läbi vara kaetava väärtuse hindamise. Kui hinnanguline kaetav väärtus on väiksem kui bilansiline väärtus, siis hinnatakse investeering alla kuni kaetava väärtuseni (kõrgem kahest: kasutusväärtus ja õiglane väärtus miinus müügikulutused). Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi finantskuluna.

Tütarettevõtte poolt makstud dividendid kajastatakse sel hetkel, kui emaettevõttel tekib õigus neile dividendidele, finantstuluna, v.a. see osa, mis makstakse välja selle vaba omakapitali arvelt, mille tütarettevõtte oli teeninud välja enne tema soetamist ettevõtte poolt. Selline osa dividendidest kajastatakse investeeringu vähendusena.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses tegevuskuludesse.

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 arvestamisel on kasutatud kaalutud keskmise meetodit. Varud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Valmistoodangu osas arvestatakse omahinda vaid puittooraine kulu, muud kulud kajastatakse perioodi kuludes.

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 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende

üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	6-20
Masinad ja seadmed	10
Arvutid ja arvutisüsteemid	4
Immateriaalne põhivara (arvutitarkvara)	4

Maad ei amortiseerita.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, 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. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluv summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Tingimuslike kohustistena käsitletakse kohustisi, mille realiseerumine on vähem tõenäoline kui mitterealiseerumine või mille suurus ei ole võimalik usaldusväärselt mõõta. Tingimuslike kohustisi ei kajastata bilansis. Tingimuslike kohustiste olemasolul on nende sisu avaldatud aastaaruande lisades.

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimise kajastamisel on rakendatud netomeetodit, võttes põhivara arvele tema soetusmaksumuses, mida on vähendatud saadud toetuse võrra. Sihtfinantseeritud varadelt arvestatakse amortisatsiooni varade soetusmaksumuselt, mida on samuti vähendatud saadud toetuse võrra.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Teenuste müügist saadud tulu kajastatakse perioodis, millal teenuste osutamine toimus. Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast.

Alates 2019. aastast on võimalik dividendide väljamaksmisel rakendada maksumäära 14/86. Seda soodsamat maksumäära saab kasutada dividendimaksele, mis ulatub kuni kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendide väljamakseni, mis on maksustatud 20/80 maksumääraga. Kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendimakse arvestamisel on 2018.a. esimene arvesse võetav aasta.

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriplaneerimisele. Seotud osapooled on omanikud, juhatuse liikmed, tütar- ja sidusettevõtted ning nimetatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskontod	399 608	1 065 117
Kokku raha	399 608	1 065 117

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	302 065	302 065	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	163 679	163 679	5
Muud nõuded	61 752	61 752	
Laenunõuded	60 000	60 000	23
Viitlaekumised	1 752	1 752	
Ettemaksed	2 380	2 380	
Kokku nõuded ja ettemaksed	529 876	529 876	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	310 401	310 401	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	38 832	38 832	5
Muud nõuded	237	237	
Laenunõuded	0	0	23
Viitlaekumised	237	237	
Ettemaksed	9 570	9 570	
Kokku nõuded ja ettemaksed	359 040	359 040	

31.12.2020 seisuga nõuded ostjate vastu sisaldab ka nõudeid seotud osapoolte vastu summas 10 034 eurot (lisa 23). 31.12.2019 seisuga nõuded seotud osapoolte vastu puuduvad.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	1 738 294	1 076 878
Valmistoodang	268 146	185 345
Müügiks ostetud kaubad	63 624	47 950
Ettemaksed varude eest	438 919	116 521
Kaup teel	436 361	116 159
Ettemaksed tarnijatele	2 558	362
Kokku varud	2 508 983	1 426 694

Juhatuse hinnangul ei ole bilansis kajastatud varude netorealiseerimise väärtus madalam nende bilansilisest väärtusest.

Ettemaksetena varude eest real "kaup teel" on kätte saadud kaup 2021.aastal.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	305	0	184
Käibemaks	92 620	32	8 156	0
Üksikisiku tulumaks	0	7 966	0	5 983
Sotsiaalmaks	0	16 771	0	16 007
Kohustuslik kogumispension	0	991	0	878
Töötuskindlustusmaksed	0	1 195	0	1 079
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	298	0	206
Ettemaksukonto jääk	71 059		30 676	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	163 679	27 558	38 832	24 337

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 5 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahv. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 6 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	2 500	2 500	7
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 500	2 500	

Lisa 7 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütaretevõtja registrikood	Tütaretevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2019	31.12.2020
14744595	Burnshield OÜ	Eesti	töödeldud puidu müük	100	100

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütaretevõtja nimetus	31.12.2019	31.12.2020
Burnshield OÜ	2 500	2 500
Kokku tütaretevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	2 500	2 500

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2018						
Soetusmaksumus	51 122	374 281	1 403 930	0	236 085	2 065 418
Akumuleeritud kulum	0	-80 107	-297 496	0	0	-377 603
Jääkmaksumus	51 122	294 174	1 106 434	0	236 085	1 687 815
Ostud ja parendused	0	9 395	44 127	0	239 224	292 746
Amortisatsioonikulu	0	-53 174	-167 321	0	0	-220 495
Ümberliigitamised	0	0	239 229	0	-239 229	0
31.12.2019						
Soetusmaksumus	51 122	383 676	1 687 286	0	236 080	2 358 164
Akumuleeritud kulum	0	-133 281	-464 817	0	0	-598 098
Jääkmaksumus	51 122	250 395	1 222 469	0	236 080	1 760 066
Ostud ja parendused	0	0	192 740	2 443	1 034 631	1 229 814
Amortisatsioonikulu	0	-53 607	-203 688	-163	0	-257 458
Müügid (jääkmaksumuses)			-2 576			-2 576
Ümberliigitamised	0	-6 261	354 961	0	-348 700	0
31.12.2020						
Soetusmaksumus	51 122	377 416	2 228 688	2 443	922 011	3 581 680
Akumuleeritud kulum	0	-186 889	-664 782	-163	0	-851 834
Jääkmaksumus	51 122	190 527	1 563 906	2 280	922 011	2 729 846

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2020	2019
Masinad ja seadmed	5 500	0
Kokku	5 500	0

Märtsis ja aprillis 2021 on võetud arvele lõpetamata põhivara, mida on seisuga 31.12.2020 summas 475 991 eurot. Ülejäänud osa lõpetamata põhivarast, mida on seisuga 31.12.2020 summas 446 020 eurot võetakse eeldatavalt arvele 2021 aasta lõpuks.

Lisa 9 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2018		
Soetusmaksumus	2 845	2 845
Akumuleeritud kulum	-593	-593
Jääkmaksumus	2 252	2 252
Amortisatsioonikulu	-284	-284
31.12.2019		
Soetusmaksumus	2 845	2 845
Akumuleeritud kulum	-877	-877
Jääkmaksumus	1 968	1 968
Amortisatsioonikulu	-285	-285
31.12.2020		
Soetusmaksumus	2 845	2 845
Akumuleeritud kulum	-1 162	-1 162
Jääkmaksumus	1 683	1 683

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
leping 361219TH	29 561	25 300	4 261	1,80%	EUR	15.02.2022
leping 370316TH	7 190	5 378	1 812	1,65%	EUR	18.04.2022
leping 370418TH	6 097	4 289	1 808	1,65%	EUR	16.05.2022
leping 370918TH	6 333	3 429	2 904	1,75%	EUR	17.10.2022
leping 371004TH	14 466	14 466	0	1,80%	EUR	15.10.2021
leping 380130TH	110 676	50 546	60 130	1,80%	EUR	15.02.2023
leping 380405TH	43 686	17 860	25 826	1,70%	EUR	15.05.2023
leping 01466830L	8 764	3 286	5 478	Euro 6 kuu euribor +3,99%	EUR	15.07.2023
leping 01482688L	4 452	1 563	2 889	Euro 6 kuu euribor +3,99%	EUR	15.09.2023
leping 01501166L	16 935	4 563	12 372	Euro 6 kuu euribor +2,69%	EUR	15.07.2024
Kapitalirendikohustised kokku	248 160	130 680	117 480			

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
leping 361219TH	54 413	24 852	29 561	1,80%	EUR	15.02.2022
leping 370316TH	12 481	5 291	7 190	1,65%	EUR	18.04.2022
leping 370418TH	10 317	4 220	6 097	1,65%	EUR	16.05.2022
leping 370918TH	9 703	3 370	6 333	1,75%	EUR	17.10.2022
leping 371004TH	31 543	17 077	14 466	1,80%	EUR	15.10.2021
leping 380130TH	160 329	49 653	110 676	1,80%	EUR	15.02.2023
leping 380405TH	61 246	17 561	43 685	1,70%	EUR	15.05.2023
leping 01466830L	11 921	3 157	8 764	Euro 6 kuu euribor +3,99%	EUR	15.07.2023
leping 01482688L	5 954	1 502	4 452	Euro 6 kuu euribor +3,99%	EUR	15.09.2023
Kapitalirendikohustised kokku	357 907	126 683	231 224			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Masinad ja seadmed	483 770	557 300
Kokku	483 770	557 300

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2020	2019
--	------	------

Kasutusrendikulu	48 784	29 292
------------------	--------	--------

Tootmisruumid on renditud kasutusrendi tingimustel 10-ks aastaks, mis pikeneb automaatselt kui Pooled ei avalda soovi lepingut lõpetada.

Lisa 12 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
seotud ettevõttelt laen	820 000	820 000			12%	EUR		23
Lühiajalised laenud kokku	820 000	820 000						
Pikaajalised laenud								
pangalaen	119 985	38 227	81 758		1,7%+6 kuu Euribor	EUR	05.01.2024	
Pikaajalised laenud kokku	119 985	38 227	81 758					
Kapitalirendikohustised kokku	248 160	130 680	117 480					10
Laenukohustised kokku	1 188 145	988 907	199 238					
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
seotud ettevõttelt laen	820 000	820 000			12%	EUR		23
Lühiajalised laenud kokku	820 000	820 000						
Pikaajalised laenud								
pangalaen	157 526	37 555	119 971		1,7%+6 kuu Euribor	EUR	05.01.2024	
Pikaajalised laenud kokku	157 526	37 555	119 971					
Kapitalirendikohustised kokku	357 907	126 683	231 224					10
Laenukohustised kokku	1 335 433	984 238	351 195					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Maa	50 000	50 000
Ehitised	190 528	244 135
Masinad ja seadmed	483 770	557 300
Kokku	724 298	851 435

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 009 062	1 009 062	
Võlad töövõtjatele	30 716	30 716	
Maksuvõlad	27 558	27 558	5
Muud võlad	16 224	16 224	
Saadud ettemaksed	52 307	52 307	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 135 867	1 135 867	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	329 750	329 750	
Võlad töövõtjatele	19 469	19 469	
Maksuvõlad	24 337	24 337	5
Muud võlad	1 893	1 893	
Saadud ettemaksed	69 331	69 331	
Tulevaste perioodide tulud	21 290	21 290	
Muud saadud ettemaksed	48 041	48 041	
Kokku võlad ja ettemaksed	444 780	444 780	

Lisa 14 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2018		Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised				Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks							
PRIA-lt toetus	0	0	7 376	0	7 376	0	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	0	0	7 376	0	7 376	0	0
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks							
KIK-ilt toetus ressursiauditiks	0	0	6 250	6 250	0	0	0
EAS-ilt toetus Dubai messi osalemiseks	0	0	4 719	4 719	0	0	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	0	10 969	10 969	0	0	0
Kokku sihtfinantseerimine	0	0	18 345	10 969	7 376	0	0

	31.12.2019		Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2020	
	Nõuded	Kohustised				Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks							
PRIA-lt toetus	0	0	6 340	0	6 340	0	0
KIK-ilt toetus	0	0	118 096	0	118 096	0	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	0	0	124 436	0	124 436	0	0
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks							
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	0	0	0	0	0	0
Kokku sihtfinantseerimine	0	0	124 436	0	124 436	0	0

Sihtfinantseerimise kajastamisel on rakendatud netomeetodit.

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2020 a. on 3 845 984 (31.12.2019.a. 2 832 672) eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 769 197 (2019.a. 566 534) eurot. Seega saab dividendidena välja maksta 3 076 787 (2019.a. 2 266 138) eurot. Jaotamata kasumilt tulumaks on arvestatud alates 01.01.2015 kehtiva tulumaksumääraga 20%.		

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	907 117	850 928
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	5 882 484	3 569 993
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 789 601	4 420 921
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	828 383	1 207 988
Kokku müügitulu	7 617 984	5 628 909
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puidu termotöötlus ja müük	7 613 697	5 623 686
Transporditeenuse edasimüük	3 685	3 570
Metallijäätmete müük	602	1 603
Kaubaaluste edasimüük	0	50
Kokku müügitulu	7 617 984	5 628 909

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	2 923	0	8
Tulu sihtfinantseerimisest	0	10 969	14
Kasum valuutakursi muutustest	33	7	
Muud	584	84 666	
Kokku muud äritulud	3 540	95 642	

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tooraine ja materjal	4 443 414	2 996 311	
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	12 062	3 856	
Energia	174 291	160 229	
Transpordikulud	480 433	380 755	
Üür ja rent	48 784	29 292	23
Muud	303 751	252 176	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	5 462 735	3 822 619	

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Mitmesugused bürookulud	5 548	2 917
Lähetuskulud	2 671	11 755
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 679	1 500
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	742
Telefon, post, andmeside	7 568	6 675
Raamatupidamisteenused, auditi kulud	14 002	15 100
Reklaamikulud	9 429	9 378
Sertifitseerimiskulud	2 572	3 337
Liikmemaksud	695	775
Tolli teenustasud	32 068	26 969
Tööjõu värbamise kulud	6 009	921
Juriidilised kulud, lepingutasud	3 416	8 759
Koolituskulud ja konsulatatsioonid	9 239	26 424
Muud	118 707	51 075
Kokku mitmesugused tegevuskulud	213 603	166 327

Lisa 20 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	421 804	271 599
Sotsiaalmaksud	140 006	93 587
Kokku tööjõukulud	561 810	365 186
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	27	25
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	26	24
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1

Lisa 21 Intressikulud (eurodes)

	2020	2019
Intressikulu laenudelt	100 839	102 901
Intressikulu kapitalirendilt	5 848	7 455
Kokku intressikulud	106 687	110 356

Lisa 22 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-87	-130	
garantiitasud	-4 050	-4 050	23
intressitulud	93	65	
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-4 044	-4 115	

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	70 034	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	820 000	0	820 000

Laenud

2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta
Tütarettevõtjad					
Burnshield OÜ	60 000	0	0	0	EUR

2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
laen ettevõtjalt	0	0	0	12 000	12%	EUR

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tütarettevõtjad	0	126 195	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	151 234	0	133 182	0

OÜ Thermoarena ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Nõuded 31.12.2020

summas 60 000 eurot on kajastatud bilansikirjel "nõuded ja ettemaksed" (lisa 3);

summas 10 034 eurot on kajastatud bilansikirjel "nõuded ja ettemaksed" (lisa 3).

Nõuded 31.12.2019 seisuga seotud osapoolte vastu puuduvad.

Kohustised 31.12.2020 ja 31.12.2019 seisuga kokku summas 820 000 eurot on kajastatud bilansikirjel "laenukohustised" (lisa 12).

Ostud 2020

summas 99 400 eurot on kajastatud kasumiaruande kirjel "Intressikulud" (lisa 21);

summas 48 784 eurot on kajastatud kasumiaruande kirjel "Kaubad, toore, materjal ja teenused" (lisa 18);

summas 4 050 eurot on kajastatud kasumiaruande kirjel "Muud finantstulud ja -kulud" (lisa 22).

Ostud 2019

summas 99 840 eurot on kajastatud kasumiaruande kirjel "Intressikulud" (lisa 21);

summas 29 292 eurot on kajastatud kasumiaruande kirjel "Kaubad, toore, materjal ja teenused" (lisa 18);

summas 4 050 eurot on kajastatud kasumiaruande kirjel "Muud finantstulud ja -kulud" (lisa 22).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2021

OÜ Thermoarena (registrikood: 12360784) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VAHUR PINDMA	Juhatuse liige	30.06.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Thermoarena osanikule

Arvamus

Oleme auditeerinud OÜ Thermoarena (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2020 ning kasumiaruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2020 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga”. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditi protseduurid vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väaresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ksenia Lukkanen

Vandeauditori number 373

OÜ KL Partners

Auditoorettevõtja tegevusloa number 149

Tartu mnt 83, Tallinn, Harju maakond, 10115

30.06.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Thermoarena (registrikood: 12360784) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KSENIA LUKKANEN	Vandeaudiitor	30.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 832 672
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 013 312
Kokku	3 845 984
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 845 984
Kokku	3 845 984

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 832 672
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 013 312
Kokku	3 845 984
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 845 984
Kokku	3 845 984

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu kuivatus, immutamine ja keemiline töötlus	16102	7613697	99.94%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vahur Pindma	36512010247		2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5040567
E-posti aadress	info@lindhaus.ee
Veebilehe aadress	thermoarena.com