

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ Termex

registrikood: 10413016

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 238

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Kapitalirent	9
Lisa 8 Laenukohustised	10
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 10 Osakapital	11
Lisa 11 Müügitulu	11
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Muud ärikulud	12
Lisa 16 Intressikulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

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

2022.a.peamiseks ülesandeks jääb endiselt detsentraalse ventilatsioonilahenduste tutvustamine nii lõpptarbijale messide kaudu kui erialainimestele seminaride kaudu.

Töötajaid oli firmas 1.Töötasu arvestati 2021.a. 1 143 eurot.

Juhatusse kuulub 1 liige. Juhatusel 1 liikmele 2021.a.töötasu ei arvestatud

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 898	5 000	2
Nõuded ja ettemaksed	2 775	3 859	3
Varud	10 239	9 658	4
Kokku käibevarad	17 912	18 517	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	2 500	2 500	
Materiaalsed põhivarad	1 281	2 624	6
Kokku põhivarad	3 781	5 124	
Kokku varad	21 693	23 641	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	11 904	14 132	7,8
Võlad ja ettemaksed	823	718	5,9
Kokku lühiajalised kohustised	12 727	14 850	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	132	7,8
Kokku pikaajalised kohustised	0	132	
Kokku kohustised	12 727	14 982	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 792	4 792	10
Kohustuslik reservkapital	479	479	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 388	3 909	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	307	-521	
Kokku omakapital	8 966	8 659	
Kokku kohustised ja omakapital	21 693	23 641	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	61 768	37 516	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-49 164	-26 417	12
Mitmesugused tegevuskulud	-9 272	-8 393	13
Tööjõukulud	-1 530	-1 530	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 343	-1 386	6
Muud ärikulud	-57	-74	15
Ärikasum (kahjum)	402	-284	
Intressikulud	-95	-237	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	307	-521	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	307	-521	

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 Toimikonna 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 Keskpanga 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 ettemaksed

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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmed	5
Muu materiaalne põhivara	5

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.

Intressitulud kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulud kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Arveldusarved	4 898	5 000
Kokku raha	4 898	5 000

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 775	2 775
Ostjatelt laekumata arved	1 316	1 316
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	1 459	1 459
Ettemaksed	0	0
Muud makstud ettemaksed	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 775	2 775
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 163	3 163
Ostjatelt laekumata arved	458	458
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	2 705	2 705
Laenuõuded	639	639
Ettemaksed	57	57
Muud makstud ettemaksed	57	57
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 859	3 859

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Müügiks ostetud kaubad	7 329	9 658
Ettemaksed varude eest	2 910	0
Kokku varud	10 239	9 658

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	607	117
Üksikisiku tulumaks	37	37
Sotsiaalmaks	63	63
Töötuskindlustusmaksed	5	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	712	222

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Amortisatsioonikulu	-1 281	-105		-1 386		-1 386
31.12.2020						
Soetusmaksumus	10 542	837	1 125	12 504	1 257	13 761
Akumuleeritud kulum	-7 979	-776	-1 125	-9 880	-1 257	-11 137
Jääkmaksumus	2 563	61	0	2 624	0	2 624
Amortisatsioonikulu	-1 282	-61		-1 343		-1 343
31.12.2021						
Soetusmaksumus	10 542	837	1 125	12 504	1 257	13 761
Akumuleeritud kulum	-9 261	-837	-1 125	-11 223	-1 257	-12 480
Jääkmaksumus	1 281	0	0	1 281	0	1 281

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	132	132		10%	euro	15.01.2022
Kapitalirendikohustised kokku	132	132				
	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	1 624	1 492	132	10%	euro	15.01.2022
Kapitalirendikohustised kokku	1 624	1 492	132			

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	11 772	11 772			0	euro	31.12.2022
Lühiajalised laenud kokku	11 772	11 772					
Kapitalirendikohustised kokku	132	132					
Laenukohustised kokku	11 904	11 904					

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	12 640	12 640			0	euro	31.12.2021
Lühiajalised laenud kokku	12 640	12 640					
Kapitalirendikohustised kokku	1 624	1 492	132				
Laenukohustised kokku	14 264	14 132	132				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	36	36
Võlad töövõtjatele	75	75
Maksuvõlad	712	712
Muud võlad	0	0
Muud viitvõlad	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	823	823

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	295	295
Võlad töövõtjatele	75	75
Maksuvõlad	222	222
Muud võlad	126	126
Muud viitvõlad	126	126
Kokku võlad ja ettemaksed	718	718

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	4 792	4 792
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	57 901	37 015
Läti	3 867	33
Soome	0	468
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	61 768	37 516
Kokku müügitulu	61 768	37 516
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ventilatsiooni ja kliimaseadmete paigaldus	60 108	32 369
Kaubiku rent	1 660	5 147
Kokku müügitulu	61 768	37 516

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	27 763	8 350
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	21 351	17 838
Transpordikulud	50	229
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	49 164	26 417

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	1 496	1 371
Energia	1 232	1 582
Kütus	1 232	1 582
Mitmesugused bürookulud	3 527	4 713
Koolituskulud	0	460
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	2 639	0
Reklaam	378	267
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 272	8 393

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	1 143	1 143
Sotsiaalmaksud	386	386
Kokku tööjõukulud	1 529	1 529
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2021	2020
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	6
Muud	57	68
Kokku muud ärikulud	57	74

Lisa 16 Intressikulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressikulu kapitalirendilt	95	237
Kokku intressikulud	95	237

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2022

OÜ Termex (registrikood: 10413016) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILJO KAUL	Juhatuse liige	15.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 388
Aruandeaasta kasum (kahjum)	307
Kokku	3 695

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 388
Aruandeaasta kasum (kahjum)	307
Kokku	3 695

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	4221	60108	97.31%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	7711	1660	2.69%	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 5027790
Mobiiltelefon	+372 5153115
E-posti aadress	info@termex.ee