

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ Termokar

registrikood: 12045143

tänavanimi, maja ja korteri number: Lõokese tn 20

linn: Sindi linn

vald: Tori vald

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 86705

telefon: +372 53456049

e-posti aadress: termokar.ehitus@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Osakapital	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Termokar OÜ on asutatud 20.01.2011.

Ettevõtte põhitegevusalaks on ehitusteenuste osutamine.

Aruandeperioodil oli müügikäive 3 708 116 eurot ja kahjum 19 755. Kahjum oli tingitud ehitusmaterjalide suurest hinnatõusust. Kuna pikaajaliste objektide lepingute summad olid juba varem kokkulepitud, siis neid ei saanud enam muuta ja mitu suurt objekti olid lõppkokkuvõttes suures miinuses. Ka koroona mõjutas osaliselt kuna ehitusmaterjalide tarnetega tekkisid raskused ja odavamad materjalid tuli asendada kallimate vastu.

Ettevõttes töötas aruandeperioodil keskmiselt 12 töötajat.

2022. aastal on plaanis jätkata samal tegevusalal ja teenida kasumit.

juhatuse liige

Kaido Merila

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	64 203	19 230	
Nõuded ja ettemaksed	370 308	433 181	2
Varud	31 579	32 559	
Kokku käibevarad	466 090	484 970	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	1 250	1 250	
Materiaalsed põhivarad	25 282	29 108	3
Kokku põhivarad	26 532	30 358	
Kokku varad	492 622	515 328	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	20 600	35 000	
Võlad ja ettemaksed	322 824	307 254	4
Kokku lühiajalised kohustised	343 424	342 254	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	6 055	10 176	4
Kokku pikaajalised kohustised	6 055	10 176	
Kokku kohustised	349 479	352 430	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	160 398	237 731	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 755	-77 333	
Kokku omakapital	143 143	162 898	
Kokku kohustised ja omakapital	492 622	515 328	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	3 708 116	1 526 725	6
Muud äritulud	1	15 434	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 406 520	-1 306 456	
Mitmesugused tegevuskulud	-128 805	-59 297	
Tööjõukulud	-186 683	-176 009	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 493	-5 616	3
Muud ärikulud	-5	-71 712	
Ärikasum (kahjum)	-19 389	-76 931	
Intressitulud	3	90	
Intressikulud	-369	-492	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-19 755	-77 333	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 755	-77 333	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Termokar OÜ 2021.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist, mille eesmärk on anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni aruandekohustuslase finantsseisundi ja -tulemuste kohta. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud kasumiaruande skeemi nr.1. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1 000 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro, kantakse soetamisel 100%-liselt kulusse. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmeid	5 aastat
Inventar, tööriistad jms.	5 aastat

Rendid

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

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade 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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulud

Kulu kaupade müügil kajastatakse siis, kui müügitehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Teenuse osutamisega kaasnevad kulud kajastatakse teenuse osutamisega samal perioodil.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke (emaettevõtte ning emettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- b. sidusettevõtteid;
- c. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emettevõtte teised tütaretevõtted);
- d. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- e. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	283 763	283 763
Ostjatelt laekumata arved	283 763	283 763
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	14	14
Laenunõuded	81 531	81 531
Ettemaksed	5 000	5 000
Muud makstud ettemaksed	5 000	5 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	370 308	370 308
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	285 474	285 474
Ostjatelt laekumata arved	285 474	285 474
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1
Laenunõuded	133 956	133 956
Ettemaksed	13 750	13 750
Tulevaste perioodide kulud	13 750	13 750
Kokku nõuded ja ettemaksed	433 181	433 181

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	45 678	13 185	58 863
Akumuleeritud kulum	-7 391	-5 479	-12 870
Jääkmaksumus	38 287	7 706	45 993
Amortisatsioonikulu	-974	-1 212	-2 186
Muud muutused	-14 699		-14 699
31.12.2020			
Soetusmaksumus	30 979	13 185	44 164
Akumuleeritud kulum	-8 365	-6 691	-15 056
Jääkmaksumus	22 614	6 494	29 108
Ostud ja parendused		1 667	1 667
Amortisatsioonikulu	-3 504	-1 989	-5 493
31.12.2021			
Soetusmaksumus	30 979	12 252	43 231
Akumuleeritud kulum	-11 869	-6 080	-17 949
Jääkmaksumus	19 110	6 172	25 282

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	296 446	290 391	6 055
Võlad töövõtjatele	10 541	10 541	
Maksuvõlad	21 892	21 892	
Kokku võlad ja ettemaksed	328 879	322 824	6 055
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	283 988	273 812	10 176
Võlad töövõtjatele	12 177	12 177	
Maksuvõlad	21 265	21 265	
Kokku võlad ja ettemaksed	317 430	307 254	10 176

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Osakapital koosneb ühest 2 500 euro suuruse nimiväärtusega osast. Ettevõttes ei ole moodustatud reservkapitali.		

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 708 116	1 526 725
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 708 116	1 526 725
Kokku müügitulu	3 708 116	1 526 725
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitustööd	3 697 199	1 502 560
Kauba edasimüük	10 917	24 165
Kokku müügitulu	3 708 116	1 526 725

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	139 325	131 585
Sotsiaalmaksud	47 358	44 424
Kokku tööjõukulud	186 683	176 009
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	11
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	11	10
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	229 812	25 768
Kokku müüdnud	229 812	25 768

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	613 799	10 850
Kokku ostetud	613 799	10 850

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	15 031	14 718

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2022

OÜ Termokar (registrikood: 12045143) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO MERILA	Juhatuse liige	16.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	160 398
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 755
Kokku	140 643
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	140 643
Kokku	140 643

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	160 398
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 755
Kokku	140 643
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	140 643
Kokku	140 643

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata eriehitustööd	4399	3708116	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaido Merila	37006134214		2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53456049
E-posti aadress	termokar.ehitus@gmail.com