

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: TERMOX OÜ

registrikood: 10084446

tänava/talu nimi, Võru tn 254

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 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	11

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. 2022. aastal on plaanis arendada võimaluste piires gaasivõrgustikke oma piirkondades, müüa maagaasi ning jätkata tarbijasõbraliku teenindusega hooldustöid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	251 389	171 732	
Nõuded ja ettemaksed	71 381	22 006	
Nõuded ostjate vastu	71 380	22 005	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1	
Kokku varud	6 862	4 117	
Tooraine ja materjal	6 862	4 085	
Ettemaksed varude eest	0	32	
Kokku käibevarad	329 632	197 855	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	182 351	193 715	2
Kokku põhivarad	182 351	193 715	
Kokku varad	511 983	391 570	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	50 803	17 562	
Võlad tarnijatele	41 509	9 255	
Võlad töövõtjatele	2 242	2 389	
Maksuvõlad	7 052	5 918	
Kokku lühiajalised kohustised	50 803	17 562	
Kokku kohustised	50 803	17 562	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	32 000	32 000	4
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	342 008	279 970	3
Aruandeaasta kasum (kahjum)	87 172	62 038	3
Kokku omakapital	461 180	374 008	
Kokku kohustised ja omakapital	511 983	391 570	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	337 406	200 189	5
Muud äritulud	125	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-215 252	-99 546	6
Mitmesugused tegevuskulud	-3 795	-4 478	
Tööjõukulud	-19 970	-22 777	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-11 364	-11 364	2
Ärikasum (kahjum)	87 150	62 024	
Muud finantstulud ja -kulud	22	14	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	87 172	62 038	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	87 172	62 038	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Termox OÜ 2021.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 toimkonna 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 ettemaksed

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 kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Kõiki muid nõudeid (laenud 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 õiglasest väärtusest, 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 kontrakonto saldot.

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 akumuleeritud 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 remondikuludid 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.

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

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 650

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

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

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 kontrolli 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 suurust 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

Osahing on seotud juhul, kui üks osapool omab olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Termox OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- emaettevõtja ning emaettevõtjat kontrollivaid 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
Amortisatsioonikulu	-11 364	-11 364
31.12.2021		
Soetusmaksumus	454 499	454 499
Akumuleeritud kulum	-272 148	-272 148
Jääkmaksumus	182 351	182 351

Lisa 3 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	343 344	270 186
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	85 836	71 822
Kokku tingimuslikud kohustised	429 180	342 008

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	32 000	32 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	337 406	200 189
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	337 406	200 189
Kokku müügitulu	337 406	200 189
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Gaasimüük ja kaasnevad tegevused	337 406	200 189
Kokku müügitulu	337 406	200 189

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	191 373	81 512
Energia	1 649	1 240
Kütus	1 649	1 240
Transpordikulud	757	338
Logistikakulud	21 473	16 456
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	215 252	99 546

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	14 958	16 844
Sotsiaalmaksud	5 012	5 933
Kokku tööjõukulud	19 970	22 777
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

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

OSTETUD	2021
	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	41
Kokku ostetud	41

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2022

TERMOX OÜ (registrikood: 10084446) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SANDOR TABO	Juhatuse liige	13.06.2022
RAINER PUUSEPP	Juhatuse liige	13.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	342 008
Aruandeaasta kasum (kahjum)	87 172
Kokku	429 180
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	429 180
Kokku	429 180

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Gaasimüük magistraalvõrkude kaudu	35231	337406	100.00%	Jah

Sidevahendid

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