

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Osaühing Termiks Grupp

registrikood: 10943613

tänava/talu nimi, Hirve 7

maja ja korteri number:

küla: Muraste küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76905

telefon: +372 5045623

e-posti aadress: taimar@termiks-grupp.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 Varud	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Osakapital	8
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Aruandeaasta peamiseks tegevusvaldkondadeks olid tähtsuse järgi:

1. [Gaasitööd](#) (väli- ja sisegaasiprojektide ehitamine, maagaasiseadmete paigaldamine, gaasisõlmede ehitus, hooldus, seadistus, renoveerimine, sisegaasisüsteemide kontroll, järelvaataja teenus, konsultatsioon)
2. [Katlamajad](#) (peamiselt uute, aga ka kasutatud seadmete müük (sh. projekteerimine, rajamine, automatiseerimine, veeanalüüsid, katelde uuringud, eelkollete remont, järelvaataja teenus, soojustehn. konsultatsioonid)
3. [Soojasõlmed](#) (seadmete müük, projekteerimine, ehitamine, renoveerimine, remonttööd, happepesu, automatiseerimine, konsultatsioonid)
4. [Küttesüsteemid](#) (radiaator/põranda/õhkküttesüsteemide ehitamine ja projekteerimine, seadmete müük, renoveerimine, tasakaalustamine, automatiseerimine, remonttööd, survepesu, konsultatsioonid)
5. [Keevitustööd](#) (plast- ja terasgaasitorustikud, survetorustikud ja –seadmed, auru- ja kuumaveetorustikud, metallkonstruktsioonid)

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	51 178	39 611
Nõuded ja ettemaksed	4 472	10 125
Varud	12 883	17 783
Kokku käibevarad	68 533	67 519
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	68 199	72 786
Kokku põhivarad	68 199	72 786
Kokku varad	136 732	140 305
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	1 850	4 600
Võlad ja ettemaksed	1 874	2 786
Kokku lühiajalised kohustised	3 724	7 386
Kokku kohustised	3 724	7 386
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	19 173	19 173
Kohustuslik reservkapital	1 917	1 917
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	111 828	113 474
Aruandeaasta kasum (kahjum)	90	-1 645
Kokku omakapital	133 008	132 919
Kokku kohustised ja omakapital	136 732	140 305

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	204 702	120 253
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-171 846	-95 935
Mitmesugused tegevuskulud	-22 852	-21 303
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 914	-3 611
Muud ärikulud	0	-1 050
Ärikasum (kahjum)	90	-1 646
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	90	-1 646
Aruandeaasta kasum (kahjum)	90	-1 646

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Termiks Grupp OÜ

01.01.2022 - 31.12.2022

Aruanne on koostatud eurodes (euro täpsusega).

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti finantsaruandluse standardiga.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud, e. müügiks ostetud kaubad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) 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 ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

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. Muid hooldus- ja remondikulutusi kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

- Ehitised ja rajatised 2-5%
- Muud masinad ja seadmed 5-30%
- Muu inventar ja IT seadmed 30-40%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei

amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

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

Kulud

Kuluks loetakse aruandeperioodi väljaminekud, millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapooliks juhatuse liikmega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Pangakontod	30 455	18 888
Kassa	0	0
Ühisrahastus	20 723	20 723
Kokku raha	51 178	39 611

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tooraine ja materjal	1 684	1 684
Müügiks ostetud kaubad	11 199	16 099
Näidised	4 295	4 295
Müügiks ostetud kaubad	6 904	11 804
Kokku varud	12 883	17 783

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2020							
Soetusmaksumus	69 448	82 617	6 863	59 033	148 513	16 017	233 978
Akumuleeritud kulum	-25 781	-62 015	-5 921	-55 027	-122 963	-15 046	-163 790
Jääkmaksumus	43 667	20 602	942	4 006	25 550	971	70 188
Amortisatsioonikulu	-1 826	8 777	-589	1 281	9 469	5 075	12 718
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-4 560		-362	-4 922	-5 198	-10 120
31.12.2021							
Soetusmaksumus	69 448	78 057	6 863	58 671	143 591	10 818	223 857
Akumuleeritud kulum	-27 607	-53 238	-6 510	-53 746	-113 494	-9 970	-151 071
Jääkmaksumus	41 841	24 819	353	4 925	30 097	848	72 786
Ostud ja parendused				37	37	-2 794	-2 757
Muud ostud ja parendused				37	37	-2 794	-2 757
Amortisatsioonikulu	-2 976	-4 813	-350	3 756	-1 407	2 553	-1 830
31.12.2022							
Soetusmaksumus	69 448	78 057	6 863	58 708	143 628	8 024	221 100
Akumuleeritud kulum	-30 583	-58 051	-6 860	-49 990	-114 901	-7 417	-152 901
Jääkmaksumus	38 865	20 006	3	8 718	28 727	607	68 199

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	19 173	19 173
Osade arv (tk)	300	300

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	204 702	120 253
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	204 702	120 253
Kokku müügitulu	204 702	120 253
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Gaasipaigaldiste ehitamine	47 230	36 552
Metalltoodete remont	138 843	58 415
Kütteseadmete/süsteemide paigaldus	18 629	25 286
Kokku müügitulu	204 702	120 253

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	75 444	41 885
Müügi eesmärgil ostetud teenused	69 948	28 935
Energia	12 844	11 280
Elektrienergia	5 858	4 585
Kütus	6 986	6 695
Alltöövõtutööd	1 335	3 862
Transpordikulud	454	0
Üür ja rent	11 821	9 973
Kulutused väikevahenditele	0	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	171 846	95 935

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	4 566	3 881
Mitmesugused bürookulud	12 424	15 372
Tellitud teenustööd	0	0
Reklaamikulud	208	200
Kulutused masinatele ja transpordile	5 654	1 850
Valveteenus	0	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	22 852	21 303

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Muud soodustused	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2023

Osaühing Termiks Grupp (registrikood: 10943613) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAIMAR TENSBEK	Juhatuse liige	27.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	111 828
Aruandeaasta kasum (kahjum)	90
Kokku	111 918
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	111 918
Kokku	111 918

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metalltoodete remont	33111	138843	67.83%	Jah
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	47230	23.07%	Ei
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	18629	9.10%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Taimar Tensbek	37508090298	Eesti	100000 EEK (Ühisomand)
Sirje Tensbek	44910100278	Eesti	100000 EEK (Ühisomand)
Aivar Tensbek	38303230294	Eesti	100000 EEK (Ühisomand)
Taimar Tensbek	37508090298	Vasalemma vald, Harju maakond, Eesti	100000 EEK (Lihtomand)
Aivar Tensbek	38303230294	Saku vald, Harju maakond, Eesti	100000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5045623
E-posti aadress	taimar@termiks-grupp.ee